



# Informe Mensual de Actividades

*Abril*

2024

*Porque la Transparencia y la Rendición  
de Cuentas fortalecen la Democracia.*



## CONTENIDO

<b>1. COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y VINCULACIÓN EFECTIVA</b>	<b>1</b>
<b>1.1. FOMENTAR LA TRANSPARENCIA, LA RENDICIÓN DE CUENTAS Y LA VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL EN EL COMBATE A LA CORRUPCIÓN.</b>	<b>1</b>
1.1.1. Actividades con la Auditoría Superior de la Federación (ASF)	1
1.1.2. Asociación Nacional de Organismos de Fiscalización Superior y Control Gubernamental, A.C. (ASOFIS)	2
1.1.3. Actividades del Sistema Estatal Anticorrupción	3
<b>1.2. IMPULSAR EL CONTROL INTERNO COMO PRINCIPAL MECANISMO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE LOS ENTES FISCALIZABLES</b>	<b>4</b>
1.2.1. Sistema de Evaluación y Fiscalización de Veracruz (SEFISVER)	4
1.2.1.1. Programa Anual de Trabajo del SEFISVER 2024	4
1.2.1.1.1. Auditorías Internas Coordinadas	4
1.2.1.1.2. Fortalecimiento al Ambiente de Control	5
1.2.1.2. Plataforma Virtual del SEFISVER	5
1.2.1.3. Asesorías en materia de SEFISVER	6
1.2.2. Evaluación de Transparencia y Armonización Contable	6
1.2.2.1. Opiniones en Materia de Disciplina Financiera	6
<b>1.3. INCLUSIÓN DE LA SOCIEDAD EN LAS ACCIONES DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE LOS ENTES FISCALIZABLES, A TRAVÉS DE OBSERVATORIOS, COMITÉS Y CONTRALORÍA SOCIAL.</b>	<b>7</b>
1.3.1. Jornadas Permanentes de Capacitación a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana	7
1.3.2. Jornadas de Orientación a Planteles de Educación Media y Superior	8
1.3.3. Asesoría, orientación y capacitación a Servidores Públicos y a Órganos de Participación Ciudadana (OPC).	9
<b>2. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD</b>	<b>10</b>
<b>2.1. APOYO A LOS ENTES FISCALIZABLES A MEJORAR LOS RESULTADOS DE SU GESTIÓN Y LA PROFESIONALIZACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS</b>	<b>10</b>
2.1.2. Capacitación Integral o Profesionalización de Servidores Públicos de Entes Fiscalizables.	10
2.1.3. Desarrollo, Actualización e Implementación de Software para mejorar la Gestión Pública de los Entes Fiscalizables	15
2.1.3.1. Sistema Integral Gubernamental Modalidad Armonizado de Veracruz (SIGMAVER)	15
2.1.3.2. Sistema de Información Municipal de Veracruz (SIMVER)	16
2.1.4. Análisis de la Gestión Pública de los Entes Fiscalizables 2023	17
2.1.4.1. Recepción, Control y Evaluación de Información Técnica, Financiera, Programática y Presupuestal de Entes Fiscalizables Municipales.	17
<b>2.2. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD INSTITUCIONAL</b>	<b>19</b>
2.2.1. Recursos Humanos	19
2.2.1.1. Profesionalización y Desarrollo del Personal del Órgano	19

2.2.1.2.	Promoción de Actividades Culturales, Deportivas, Sociales y de Promoción de la Salud en el ORFIS.	22
2.2.1.3.	Apoyos y prestaciones a colaboradores de ORFIS	23
2.2.2.	Recursos Financieros	24
2.2.2.1.	Información Financiera-Presupuestal	24
2.2.3.	Recursos Materiales	25
2.2.3.1.	Adquisiciones de Bienes y/o Prestaciones de Servicios	25
2.2.3.2.	Mantenimiento de Infraestructura y Servicios Generales	26
2.2.3.3.	Sistema Institucional de Archivos	27
2.2.3.3.1.	Recepción, registro, control y organización de la información, las transferencias primarias al archivo de concentración del ORFIS.	27
2.2.3.3.2.	Optimización de la gestión documental para la correcta operación del Sistema Institucional de Archivo	28
2.2.4.	Uso de Tecnologías de la Información	30
2.2.4.1.	Desarrollo, Actualización y Mantenimiento de Sistemas Informáticos	30
2.2.4.2.	Actualizaciones realizadas a los Sistemas Informáticos	30
2.2.4.3.	Infraestructura Tecnológica y Prestación de Servicios Informáticos a Usuarios Internos y Externos	32
2.2.4.3.1.	Solicitudes de Servicios	32
2.2.4.3.2.	Declara ORFIS	32
2.2.4.3.3.	Portal Institucional	33
2.2.4.4.	Selección e Integración de la Información Socioeconómica, Técnica y Financiera a los Sistemas Informáticos	33
2.2.4.5.	Diseño y Difusión de Actividades de las Áreas Administrativas del Órgano	34
2.2.5.	Sistema de Gestión Integral del ORFIS	36
2.2.6.	Planeación y Evaluación Institucional	37
2.2.6.1.	Avances Trimestrales del Programa de Trabajo Anual	37
2.2.7.	Comité de ética del ORFIS	37
2.2.8.	Transparencia y Acceso a la Información Pública	38
2.2.8.1.	Solicitudes de Acceso a la Información Pública	38
2.2.8.2.	Portal de Transparencia	40
2.2.9.	Programa Institucional con Perspectiva de Género	43
2.2.10.	Atención al Público	46
2.2.10.3.	Recepción y Envío de Documentación	46
2.2.10.2.	Recepción de llamadas y visitantes en el ORFIS	47
2.2.10.3.	Recepción y Atención de Quejas, Denuncias y Promociones Ciudadanas	48

### **3. FISCALIZACIÓN SUPERIOR COMO INSTRUMENTO PARA MEJORAR LA RENDICIÓN DE CUENTAS** **49**

<b>3.1.</b>	<b>PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR CUENTA PÚBLICA 2023</b>	<b>49</b>
3.1.1.	Actividades Previas a la Fiscalización Superior 2023	49
3.1.1.1.	Determinación de la Muestra de Auditoría Ejercicio 2023	49
3.1.1.2.	Padrón de Prestadores de Servicios Profesionales Externos	50
3.1.1.3.	Validación del Desarrollo de la Sistematización del Proceso de Fiscalización	51
3.1.2.	Desarrollo y Ejecución de las Auditorías de las Cuentas Públicas 2023	52
3.1.2.1.	Auditorías Financieras Presupuestales y Técnicas 2023	52
3.2.1.1.	Auditorías de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera:	57



<b>3.2. SEGUIMIENTO AL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR CUENTA PÚBLICA 2022 y AÑOS ANTERIORES</b>	<b>57</b>
3.2.1. Desarrollo y Ejecución de las Auditorías de las Cuentas Públicas 2022 y Años Anteriores	57
3.2.1.1. Auditorías Financieras Presupuestales y Técnicas 2022 y Años Anteriores	57
<b>3.3. AVANCES EN LOS PROCEDIMIENTOS LEGALES QUE PERMITAN LA CORRECTA DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES, DERIVADO DE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR A LAS CUENTAS PÚBLICAS 2017 A 2022 DE LOS ENTES FISCALIZABLES.</b>	<b>58</b>
3.3.1. Avances del Proceso de Investigación y Sustanciación por parte de los Titulares de los Órganos Internos de Control	58
3.3.2. Avances del Proceso de Investigación por parte del ORFIS	59
<b>3.4. ASUNTOS CONTENCIOSOS Y ADMINISTRATIVOS, EN LOS QUE EL ORFIS FORMA PARTE</b>	<b>62</b>
3.4.1. Actividades Legales derivadas de la Fiscalización Superior	62
3.4.2. Actividades de Apoyo Jurídico a las Unidades Administrativas del Órgano	63
3.4.3. Actividades realizadas en los Procedimientos Administrativos instruidas en la Dirección General de Asuntos Jurídicos	64
3.4.4. Actividades Complementarias	65
<b>4. DIFUSIÓN INSTITUCIONAL</b>	<b>66</b>
<b>4.1. PRESENCIA INSTITUCIONAL</b>	<b>66</b>
4.1.1. Graduación de Servidoras/es de la Especialidad de Presupuesto Basado en Resultados, por El Colegio de Veracruz.	66
<b>4.2. DIFUSIÓN DE ACCIONES INSTITUCIONALES</b>	<b>66</b>
4.2.1. Cobertura y Difusión de Eventos	66



## **1. COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y VINCULACIÓN EFECTIVA**

### **1.1. FOMENTAR LA TRANSPARENCIA, LA RENDICIÓN DE CUENTAS Y LA VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL EN EL COMBATE A LA CORRUPCIÓN.**

#### **1.1.1. Actividades con la Auditoría Superior de la Federación (ASF)**

##### **Informe de Verificación del Cumplimiento de la Entrega de los Informes Trimestrales, sobre el Ejercicio, Destino y Resultados de los Recursos Federales Transferidos.**

En coadyuvancia con la Auditoría Superior de la Federación y de conformidad con las actividades que, como enlace interinstitucional, tiene la Secretaría Técnica de este Ente Fiscalizador, el 2 de abril de 2024, mediante el oficio OFS\_AG\_AEPEFI/5708/03/2024, signado por la Mtra. Delia González Cobos, Auditora General, se remitió al Mtro. Emilio Barriga Delgado, Auditor Especial del Gasto Federalizado de esa Entidad Fiscalizadora Federal, el Informe de Verificación del Cumplimiento de la Entrega de los Informes Trimestrales sobre el Ejercicio, Destino y Resultados de los Recursos Federales Transferidos, correspondiente al Cuarto Trimestre de 2023 del Estado de Veracruz, elaborado por la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional.

##### **Seguimiento de la Auditoría 2055, denominada "Participaciones Federales a Entidades Federativas", Cuenta Pública 2023.**

En virtud de que, el Órgano de Fiscalización Superior del Estado, fungió como Ente Ejecutor en el ejercicio de recursos públicos federales, correspondientes al año 2023, la Secretaría Técnica coordinó la entrega de la información y la documentación pertinente, integrada por la Dirección General de Administración y Finanzas, como parte del Seguimiento de la Auditoría 2055, denominada "*Participaciones Federales a Entidades Federativas*", la cual es realizada por la Auditoría Superior de la Federación.

Cabe mencionar que, dicha información se remitió a esa Entidad Fiscalizadora Federal, a través de la Contraloría General del Estado, en su calidad de enlace.

## 1.1.2. Asociación Nacional de Organismos de Fiscalización Superior y Control Gubernamental, A.C. (ASOFIS)

### Reunión Nacional de Entidades de Fiscalizadoras Superior Locales

La Mtra. Delia González Cobos, Auditora General, participó el pasado 24 de abril, en la Primera Reunión Nacional de Trabajo de las Entidades de Fiscalización Superior Locales del País, evento en el que **se analizaron temas prioritarios en el marco de la Fiscalización de los recursos públicos** y se llevó a cabo la **firma de un Convenio**, con el objetivo de establecer acciones y mecanismos de coordinación y colaboración interinstitucional, para promover el intercambio de conocimientos, ideas y experiencias bajo una misma visión profesional.

Dicho Convenio ha sido signado, hasta el momento, por los titulares de los Organismos de Fiscalización Superior de Aguascalientes, Baja California Sur, Chihuahua, Ciudad de México, Durango, Guanajuato, Guerrero, Estado de México, Morelos, Nuevo León, Querétaro, San Luis Potosí, Tlaxcala, Veracruz y Yucatán.



### Actualización de Directorios

Como parte de las atribuciones de la Secretaría Técnica, en el mes de abril se llevó a cabo la actualización del directorio de la Asociación Nacional de Organismos de Fiscalización Superior y Control Gubernamental, A.C. (ASOFIS), derivado de los cambios en la titularidad; así como, de los enlaces de algunas de las Entidades de Fiscalización Superior Locales.

### 1.1.3. Actividades del Sistema Estatal Anticorrupción

#### Segunda Sesión Extraordinaria del Órgano de Gobierno del SEA

La Mtra. Delia González Cobos, Auditora General, participó de manera virtual en la Segunda Sesión Extraordinaria del Órgano de Gobierno de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción, misma que tuvo verificativo el 18 de abril de 2024 y en la que se analizaron, entre otros temas relevantes, los nombramientos de servidores públicos para ocupar áreas vacantes en la Secretaría Ejecutiva.

Cabe señalar que en dicha sesión también se contó con la participación de la Mtra. Leticia Aguilar Jiménez, Magistrada Presidenta del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Veracruz; del Lic. Miguel Ángel Olivares Martínez, Contralor General del Estado; del Mtro. David Agustín Jiménez Rojas, Comisionado Presidente del Instituto Veracruzano de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales; de la Lic. Clementina Salazar Cruz, Fiscal Especializada en Combate a la Corrupción; de la Lic. Paulina Ochoa Lara, Contralora del Poder Judicial, en representación del Consejo de la Judicatura del Estado y de la Lic. Adriana Paola Linares Capitanachi, Secretaria Técnica de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción.



## 1.2. IMPULSAR EL CONTROL INTERNO COMO PRINCIPAL MECANISMO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE LOS ENTES FISCALIZABLES

### 1.2.1. Sistema de Evaluación y Fiscalización de Veracruz (SEFISVER)

El Órgano de Fiscalización Superior del Estado, a través del Sistema de Evaluación y Fiscalización de Veracruz (SEFISVER), lleva a cabo acciones coordinadas con los Titulares de los Órganos Internos de Control encaminadas a fortalecer la prevención, detección y corrección en materia de Control Interno, para que los Entes Fiscalizables logren sus objetivos y obtengan un cumplimiento óptimo de su gestión pública, lo que derivará en una mejor rendición de cuentas y un eficiente cierre de administración, en beneficio de la Fiscalización Superior.



#### 1.2.1.1. Programa Anual de Trabajo del SEFISVER 2024

En lo que respecta al Programa Anual de Trabajo del SEFISVER 2024, en el período que se informa, se llevaron a cabo actividades coordinadas por el ORFIS con los Titulares de los Órganos Internos de Control, tal como en adelante se detalla:

##### 1.2.1.1.1. Auditorías Internas Coordinadas

Con el objetivo de aplicar mejores prácticas en materia de prevención, control y supervisión, que permitan fortalecer el control interno y homologar procedimientos de auditoría, **se realizó la invitación a los 212 Municipios y 37 Entidades Paramunicipales**, para participar en el **Programa de Auditorías Internas Coordinadas 2024**.

Lo anterior, mediante los oficios OFS/AG\_AEPEFI/7750/04/2024 y OFS/AG\_AEPEFI/7751/04/2024, enviados a través de la plataforma del SEFISVER, teniendo a la fecha de este Informe, **53 Entes Municipales** (44 Municipios y 9 Entidades Paramunicipales) que han mostrado interés de participar en el citado programa.



### 1.2.1.1.2. Fortalecimiento al Ambiente de Control

Uno de los aspectos más importantes en la prevención, es el Fortalecimiento del Ambiente de Control, mediante el cual, el SEFISVER apoya a los Entes Fiscalizables, con el propósito de **verificar que la Política de Integridad Municipal** en la Administración 2022-2025, **cumpla** con lo señalado en los **Lineamientos para la Emisión del Código de Ética**, a que refiere el artículo 16 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Al respecto, se efectuó el **análisis de 12 documentos** emitidos por igual número de Entes, detectándose áreas de oportunidad, por lo que se les brindó la retroalimentación correspondiente.

### 1.2.1.2. Plataforma Virtual del SEFISVER

Con el fin de apoyar los trabajos coordinados entre los integrantes del SEFISVER y las diferentes áreas del ORFIS, durante el mes de abril se remitieron **1,052 comunicados**<sup>1</sup> diversos de Acciones Preventivas, entre los que destacan los siguientes:



<sup>1</sup> Cabe precisar que un comunicado general, puede ser enviado a múltiples destinatarios.



### 1.2.1.3. Asesorías en materia de SEFISVER

La asesoría a los Entes Fiscalizables es una prioridad para el SEFISVER, por tal razón, la comunicación permanente, ya sea de manera presencial, correo electrónico o vía telefónica, es una de las acciones fundamentales para apoyar los trabajos coordinados con los Órganos Internos de Control. Al respecto, se han dado asesorías en los temas siguientes:

- Política de Integridad
- Normatividad Municipal
- Actualización del PMD 2022-2025
- Plataforma SEFISVER.

A continuación, se muestran las asesorías otorgadas en el mes que se informa:

Entes Municipales	Asesorías			Total
	Telefónica	Correo/Oficio	Presencial	
	42	11	0	53

*Fuente: Sistema de Evaluación y Fiscalización de Veracruz.*

## 1.2.2. Evaluación de Transparencia y Armonización Contable

### 1.2.2.1. Opiniones en Materia de Disciplina Financiera

Derivado del análisis para verificar el cumplimiento de la publicación de información financiera, en términos de la LGCG y acuerdos del CONAC, a través de la Dirección de Auditoría de Deuda Pública y Disciplina Financiera, se atendieron las solicitudes de revisión de portales electrónicos, de conformidad con el artículo 51, fracción IX de la Ley de Disciplina Financiera; así como lo referente a los artículos 25, 26 y 28 primer párrafo; 33, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 44, 45 y 46, en su fracción V, respecto a la contratación de deuda y obligaciones, para estar en condiciones de llevar a cabo la inscripción en el Registro Público Único de Financiamientos y Obligaciones de Entidades Federativas y Municipios, en el mes que se informa, **no se emitieron opiniones en esta materia.**

### Primera Sesión Ordinaria del Comité de Armonización Contable

Con fecha 05 de abril del 2024, la Mtra. delia González Cobos, Auditora General del ORFIS, acompañada del personal directivo, celebró la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Armonización Contable del Órgano, con el objetivo de dar seguimiento a las actividades encaminadas a fortalecer el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; así como, de la normatividad emitida por el CONAC en esta materia.



La Mtra. Delia González Cobos, celebró en reunión con el personal directivo, la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Armonización Contable del ORFIS.

### 1.3. INCLUSIÓN DE LA SOCIEDAD EN LAS ACCIONES DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE LOS ENTES FISCALIZABLES, A TRAVÉS DE OBSERVATORIOS, COMITÉS Y CONTRALORÍA SOCIAL.

#### 1.3.1. Jornadas Permanentes de Capacitación a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana

Con fecha 24 de abril del presente, se llevó a cabo de manera virtual, la Jornada de Capacitación a Servidores Públicos y Ciudadanos integrantes de los OPC, en la que se trataron los siguientes temas:

- ORFIS y la Fiscalización Superior.
- La importancia de la Participación Ciudadana.
- Funciones y atribuciones a realizar por los integrantes de los OPC.
- Herramientas Tecnológicas del ORFIS, disponibles para la ciudadanía.

En la misma, se tuvo la siguiente participación:

Municipios	Servidores Públicos	Ciudadanos	Total
136	509	974	1,483

NOTA: Información con corte al 30 de abril, misma que podrá incrementarse conforme los Ayuntamientos envíen la información de participantes en dicha capacitación.



La Mtra. María Félix Osorio Domínguez, Auditora Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, dando la bienvenida a los participantes.



El Mtro. José Luis Chávez Muñoz y el Mtro. Miguel Ángel Huesca Ramos, durante el desarrollo de la videoconferencia



*Servidores públicos de los municipios de Tuxpan, Perote y Rafael Lucio, durante el desarrollo de la "Jornada Permanente de Capacitación a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana".*

### 1.3.2. Jornadas de Orientación a Planteles de Educación Media y Superior

Con el objetivo de difundir a la comunidad estudiantil, la importancia del involucramiento de la sociedad en el quehacer gubernamental, mediante la participación en actividades de contraloría social en apoyo a sus comunidades, que contribuyan en la vigilancia, transparencia, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia en la aplicación de los recursos públicos, el **17 de abril** del presente año, se llevó a cabo en modalidad presencial, la jornada de orientación a planteles de educación media y superior, dirigida a estudiantes de la **Universidad Tecnológica de Huatusco**, en la que se contó con la participación de **43 personas** (2 docentes y 41 alumnos).

En dicho evento se expusieron los siguientes temas:

- a) ORFIS y la Fiscalización Superior;
- b) La importancia de la Participación Ciudadana;
- c) Órganos de Participación Ciudadana; y
- d) Herramientas Tecnológicas del ORFIS, disponibles para la ciudadanía.





Alumnas y alumnos de 2º, 5º y 8º semestre del programa educativo de Administración y Gestión Empresarial, de la Universidad Politécnica de Huatusco, participando en la Jornada de Orientación.

### 1.3.3. Asesoría, orientación y capacitación a Servidores Públicos y a Órganos de Participación Ciudadana (OPC).

Durante este periodo, se brindaron **52 asesorías** vía telefónica y **2** de manera presencial a servidores públicos de diversos municipios; entre los temas que se abordaron, se destacan los siguientes:

- a) Información sobre el Sistema SIEPAC.
- b) Oficio para designar Enlace de Participación Ciudadana, así como su correspondiente envío al ORFIS.
- c) Designación y/o Ratificación del Enlace de Participación Ciudadana.
- d) Jornadas de Capacitación a Órganos de Participación Ciudadana.
- e) Información respecto a las Guías 2024 de Órganos de Participación Ciudadana.



## 2. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD

### 2.1. APOYO A LOS ENTES FISCALIZABLES A MEJORAR LOS RESULTADOS DE SU GESTIÓN Y LA PROFESIONALIZACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS

#### 2.1.2. Capacitación Integral o Profesionalización de Servidores Públicos de Entes Fiscalizables.

Durante este período, respecto al programa de capacitación, profesionalización y desarrollo de los Servidores Públicos de los Entes Fiscalizables, se llevaron a cabo las actividades siguientes:

#### **Videoconferencia “Criterios para la aplicación de los recursos del FORTAMUNDF en materia de Seguridad Pública”**

4 de abril 2024

Videoconferencia realizada de manera conjunta, entre este Órgano de Fiscalización Superior y la Secretaría Ejecutiva del Sistema y del Consejo Estatal de Seguridad Pública del Estado de Veracruz, con la finalidad de dar a conocer a las autoridades municipales, los criterios para la aplicación de los recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF), los cuales deberán orientarse para la atención de necesidades directamente vinculadas con la seguridad pública.

En esta capacitación, participaron **654** servidores públicos y estuvo dirigida en los Ayuntamientos a:

- Presidentes(as) Municipales
- Regidores(as)
- Titulares de los Órganos Internos de Control
- Síndicos(as)
- Tesoreros(as)
- Jefes o Comandantes de la Policía Municipal

El evento estuvo a cargo del Ing. Luis Alberto Aceituno Vásquez, Coordinador de Planeación y Seguimiento del Consejo Estatal de Seguridad Pública (SESCESP); la Mtra. Martha Monserrat Serrato Salas, Subcoordinadora de Control de Recursos Federales ante el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública (SESNSP); el Lic. Miguel Álvarez Dorantes, Coordinador de Vinculación con Consejos Municipales de Seguridad Pública y Comités de Participación

Ciudadana de la Secretaría Ejecutiva del Sistema y del Consejo Estatal de Seguridad Pública (SESCESP); además del Lic. Rafael Ochoa Campos, Director del Centro Estatal de Información.



La Mtra. María Félix Osorio Domínguez, Auditora Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, dirigiendo en mensaje de bienvenida.



El Ing. Luis Alberto Aceituno Vásquez; la Mtra. Martha Monserrat Serrato Salas; el Lic. Miguel Álvarez Dorantes y el Lic. Rafael Ochoa Campos, durante la exposición.

## Videoconferencia “Aspectos a considerar para la Declaración Anual de Personas Físicas”.

11 de abril 2024

Evento realizado de manera conjunta, entre el Órgano de Fiscalización Superior y el Colegio de Contadores Públicos de Xalapa, A.C., con el objeto de brindarles a las personas físicas, los elementos necesarios, que deberán considerar al momento de realizar su declaración anual ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), a fin de que ésta pueda presentarse en tiempo y forma.

La temática fue impartida por la C.P.C. Irene Ortiz Arroyo, Vicepresidenta de Fiscal del Colegio de Contadores Públicos de Xalapa, A.C., contando con la participación de **611** autoridades municipales y cuya convocatoria estuvo dirigida a:

- Presidentes(as) Municipales
- Síndicos(as)
- Regidores(as)
- Secretarios(as) del Ayuntamiento
- Tesoreros(as)
- Titulares de los Órganos Internos de Control
- Directores(as) de Obras Públicas
- Personal de las distintas áreas

En el caso de las Paramunicipales, a sus homólogos.



La Mtra. María Félix Osorio Domínguez, Auditora Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, durante el mensaje de bienvenida, le acompañan el C.P.C. Javier Cruz Salas, Presidente del Colegio de Contadores Públicos, A.C. y la C.P.C. Irene Ortiz Arroyo, Vicepresidenta de Fiscal del Colegio de Contadores Públicos de Xalapa, A.C.

## Videokonferencia “Auditorías de Desempeño y PbR SED en el ámbito municipal”

18 de abril 2024

Videokonferencia realizada por este Órgano de Fiscalización Superior, para efectos de dar a conocer a los servidores públicos, los procesos relacionados con las auditorías de desempeño, los cuales tienen la finalidad de que, a través de una revisión objetiva y confiable, se pueda conocer si las políticas públicas, operan bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía.

La invitación se dirigió en los Ayuntamientos a:

- Presidentes(as) Municipales
- Tesoreros(as)
- Directores(as) de Obras Públicas
- Síndicos(as)
- Titulares de los Órganos Internos de Control
- Personal de las distintas áreas

Los temas fueron impartidos por la Mtra. Itzel Linares Guzmán y la Mtra. Ivonne C. Chicuéllar Yobal, ambas integrantes de la Auditoría Especial de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera, contando con la participación de **414** autoridades municipales.



La Mtra. María Félix Osorio Domínguez, Auditora Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional y el Mtro. José César Lima Cervantes, Secretario Particular, durante el mensaje de bienvenida.



El L.C. Luis Enrique Cazarín Guzmán, Director de Auditoría de Legalidad y de Desempeño, durante la exposición, acompañado de la Mtra. Itzel Linares Guzmán y la Mtra. Ivonne Chicuéllar Yobal.





## Videokonferencia “Actividades en materia de Control Interno, realizadas a través del SEFISVER”

25 de abril 2024

Este Órgano de Fiscalización Superior, realizó dicha videoconferencia con el objeto de coordinar acciones con los Órganos Internos de Control de los Entes Fiscalizables, para fortalecer las actividades de prevención, detección y corrección que, en el ámbito de sus competencias efectúen, derivadas de las evaluaciones a los sistemas de control interno, de las revisiones, auditorías y la comprobación del cumplimiento normativo en la administración de los recursos públicos, buscando contribuir a una mejor rendición de cuentas y una eficiente Fiscalización Superior.

Esta capacitación estuvo dirigida a:

En los Ayuntamientos:

- Presidentes(as) Municipales;
- Titulares de los Órganos Internos de Control;
- Personal del área de la contraloría

En las Paramunicipales:

- A sus homólogos.

Los temas fueron impartidos por la Mtra. Cecilia Ávila Bello, el L.A.E. Rey David Vázquez Rodríguez y el L.C. Norberto Espinoza Delgado, todos integrantes de la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, contando con la participación de **159** autoridades municipales.



La Mtra. María Félix Osorio Domínguez, Auditora Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, dirigió un mensaje a los participantes.



La Mtra. Cecilia Ávila Bello, el L.A.E. Rey David Vázquez Rodríguez y el L.C. Norberto Espinoza Delgado, durante la exposición.

Asimismo, como parte de las actividades del Centro Evaluador, este Órgano de Fiscalización Superior, implementó acciones para contribuir a la profesionalización de las y los servidores públicos de los Entes Municipales, a través de las siguientes actividades:

### **Evaluación del EC0777 “Ejecución de las atribuciones de la Contraloría Municipal”.**

2, 3 y 4 de abril 2024

Proceso de valoración llevado a cabo por este este Órgano de Fiscalización Superior, en seguimiento al programa de Certificación de los Estándares de Competencia, a cargo del L.C. Norberto Espinoza Delgado, la Mtra. Luz Mercedes Sierra Flores y el Mtro. César Agustín Blancas Cubas y en el que participaron **9 servidores públicos** de los siguientes municipios:

- ✓ Apazapan
- ✓ Ixhuatlán de Madero
- ✓ Jilotepec
- ✓ Juan Rodríguez Clara
- ✓ Texhuacan
- ✓ Yanga

### **Capacitación en el EC0398 “Aplicación de la Armonización de la Contabilidad Gubernamental en la Administración Pública”**

17,18 y 19 de abril 2024

Capacitación realizada por este Órgano, específicamente en lo relativo al cumplimiento de la normatividad en materia de Armonización Contable, en la que se contó con la asistencia de **43 servidores públicos** de las áreas de Tesorería y Contraloría de diversos Entes Municipales.

Los temas impartidos, estuvieron a cargo del Mtro. David Arizmendi Parra Director de Planeación, adscrita a la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional.



La Mtra. Delia González Cobos, Auditora General del ORFIS, dirigiendo un mensaje de bienvenida.



El Mtro. David Arizmendi Parra, Director de Planeación, impartiendo la capacitación.



## Evaluación del EC0398 “Aplicación de la armonización de la contabilidad gubernamental en la Administración Pública”.

26,29 y 30 de abril 2024

Siguiendo los programas de certificación, este Órgano llevó a cabo dicho proceso de evaluación a **43 servidores públicos**, cuya valoración estuvo a cargo de la Mtra. Gabriela Trujillo López, la Mtra. Rosario Pineda Ulloa, la Mtra. Marisol Hernández Rivera, el L.C. José Luis Argüelles Mota, la L.C. Euridice Rincón Fernández, el L.C. Eduardo Ulises Moreno Solano y la Lic. Anahí Méndez Sánchez.

### 2.1.3. Desarrollo, Actualización e Implementación de Software para mejorar la Gestión Pública de los Entes Fiscalizables

#### 2.1.3.1. Sistema Integral Gubernamental Modalidad Armonizado de Veracruz (SIGMAVER)

El SIGMAVER está desarrollado para que los Municipios, las Entidades Paramunicipales, los Organismos Autónomos y los Organismos Públicos Descentralizados del Estado de Veracruz, cumplan con lo establecido en el artículo 16 la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).



Durante el mes de abril del presente, se continuó con la instalación a los Ayuntamientos de la base 2024 del SIGMAVER, además de apoyar a diversos Ayuntamientos para registrar y cerrar el mes de marzo del año en curso.

#### Asesorías

Las asesorías personalizadas en las oficinas del ORFIS, vía telefónica y remota se impartieron, tal como se muestra en la siguiente tabla:

Tipo de Entes	Tema	Asesorías				Total
		Telefónica	Presencial	E-Mail	Vía Remota	
Entes Municipales	Armonización Contable	118	12	4	148	<b>282</b>

En materia contable se apoyó a los servidores públicos en los siguientes aspectos:

- Migración de saldos contables del sistema que operaban, al SIGMAVER.
- Asesoría y solución de problemas en la distribución y carga de su Ley de Ingresos y Presupuestos.

- Explicación de aspectos teóricos sobre Contabilidad Gubernamental, Momentos Contables de los Ingresos y de los Egresos, Lineamientos Específicos de Registro y Valoración del Patrimonio.
- Explicación y apoyo para realizar la conciliación contable presupuestal.

Con lo anterior, en el mes de abril, **234 Entes Municipales (209 municipios y 25 entidades paramunicipales)**, presentaron sus estados financieros correspondientes al mes de **marzo**, generados a través del SIGMAVER. Adicionalmente se continuó con trabajos de implementación en **6 Organismos Autónomos**.

### 2.1.3.2. Sistema de Información Municipal de Veracruz (SIMVER)

El SIMVER es una herramienta tecnológica que permite el envío al ORFIS, de la información programática, presupuestal y financiera de los Entes Fiscalizables Municipales, a través de una plataforma segura que opera vía internet. Con el SIMVER, el ORFIS da cumplimiento a lo establecido en el Artículo 30 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.



#### Asesorías a Entes Fiscalizables

Durante el período, se mantuvo contacto permanente con autoridades y servidores públicos de los Entes Fiscalizables Municipales, realizando actividades de orientación y asesoría, respecto a los temas siguientes:

- **Asesorías Operativas:** En lo referente a la operación del sistema y el correcto registro de la información, principalmente.
- **Asesorías Programáticas:** Respecto a temas relacionados con el cumplimiento de diversas disposiciones, tales como normatividad, apertura programática, registro de información (formatos y reportes) y fechas límite de presentación de información, fueron de las más recurrentes con 51, 11, 16 y 13 atenciones, respectivamente.
- **Asesorías Financieras:** Hallazgos derivados del análisis a los Estados Financieros, fue la más solicitada.



A continuación, se especifican las asesorías brindadas:

ASESORÍAS A ENTES MUNICIPALES				TOTAL DE ASESORÍAS
En materia:	Telefónica	Presencial	Oficio/Correo Electrónico	
<b>Operativa</b>	184	2	380	<b>566</b>
<b>Programática</b>	88	22	10	<b>120</b>
<b>Financiera</b>	4	1	0	<b>5</b>

Asimismo, para la operación del sistema y el registro de información, se atendieron:

- **49 solicitudes de creación de claves de acceso a SIMVER**, para funcionarios de Entes Municipales entrantes.
- **Solicitudes de corrección de datos** registrados en el sistema y registro en catálogos de fuentes de financiamiento para reportar ejercicio en el gasto de Entes Municipales.

## 2.1.4. Análisis de la Gestión Pública de los Entes Fiscalizables 2023

### 2.1.4.1. Recepción, Control y Evaluación de Información Técnica, Financiera, Programática y Presupuestal de Entes Fiscalizables Municipales.

En materia de recepción de Información Técnica, Financiera, Programática y Presupuestal, recibida a través del Sistema de Información Municipal de Veracruz (SIMVER), se tiene a la fecha del presente informe, lo siguiente:

#### Información Financiera

Estados Financieros		
Entes Municipales	Cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental	Cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera
<b>Ayuntamientos</b>	210	207
<b>Paramunicipales</b>	28	26
<b>Total</b>	<b>238</b>	<b>233</b>

#### Información Programática

Programa General de Inversión					
Tipo de Ente	FAISMUN	FORTAMUNDF	Otras Fuentes	Seguimiento (Todas Fuentes)	Total
<b>Municipios</b>	1	3	17	-	<b>21</b>
<b>Paramunicipales</b>	-	-	2	-	<b>2</b>
<b>Total</b>					<b>23</b>



Reportes Trimestrales					
Tipo de Ente	FAISMUN	FORTAMUNDF	Otras Fuentes	Seguimiento (Todas Fuentes)	Total
<b>Municipios</b>	205	207	139	40	<b>591</b>
<b>Paramunicipales</b>	-	-	5	1	<b>6</b>
<b>Total</b>					<b>597</b>

Estados de Obra Pública					
Tipo de Ente	FAISMUN	FORTAMUNDF	Otras Fuentes	Seguimiento (Todas Fuentes)	Total
<b>Municipios</b>	210	206	133	166	<b>715</b>
<b>Paramunicipal</b>	0	0	3	5	<b>8</b>
<b>Total</b>					<b>723</b>

Respecto a la presentación y revisión de la información, se realizó lo siguiente:

- Elaboración del **Informe Relativo al Grado de Cumplimiento** referente a la presentación de los **Estados Financieros y de Obra Pública** de cada uno de los Entes Fiscalizables Municipales, **correspondiente al mes de febrero de 2024, mismo que** fue entregado al H. Congreso del Estado, por conducto de la Secretaría de Fiscalización.
- Notificación a la Dirección General de Asuntos Jurídicos, de los **Ayuntamientos que omitieron y presentaron de manera extemporánea el Programa General de Inversión**, así como del **Primer Reporte Trimestral de Avances Físico-Financieros**, de diversas fuentes de financiamiento, con la finalidad de que se realicen las acciones necesarias para la imposición de las sanciones que, en su caso, procedan.
- **Evaluación financiera, programática y técnica de 759 obras** de Entes Municipales, mediante el uso de las plataformas SIGMAVER-SIMVER, a través del módulo de validación de los documentos que integran los Estados de Obra Pública, reportados en el SIMVER.

Asimismo, **a efecto de promover la presentación de los Estados Financieros y de Obra Pública**, se emitió **un recordatorio** a los Entes municipales, donde se señala la fecha límite de presentación, de acuerdo a lo establecido en la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz y las Reglas de Carácter General para la presentación de la Información Municipal, al Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz, a través de Medios Electrónicos.

De igual forma, se emitió el **Aviso 3 “Presentación del Primer Reporte Trimestral de Avances Físicos Financieros 2024”**, en el cual se señala la fecha para la



presentación de los mismos, en términos de las Reglas de Carácter General para la presentación de la Información Municipal, a través de Medios Electrónicos al Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz.

Este Aviso fue publicado en el apartado de “Apoyo a la Gestión Pública” de la página del ORFIS, en el siguiente link y también se hizo del conocimiento de los Entes Municipales a través de SEFISVER: <http://www.orfis.gob.mx/wp-content/uploads/2024/04/aviso-3-1er.-trimestral-2024.pdf>

Además de ello, se precisa que el SIMVER es una herramienta tecnológica que opera las 24 horas los 365 días del año, desde cualquier equipo con conexión a internet, reiterando que la omisión en la entrega de los Estados Financieros y de Obra, se hará del conocimiento del H. Congreso del Estado.

## **2.2. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD INSTITUCIONAL**

### **2.2.1. Recursos Humanos**

#### **2.2.1.1. Profesionalización y Desarrollo del Personal del Órgano**

De conformidad con lo dispuesto en el Reglamento Interno, la atribución correspondiente a la coordinación, elaboración e implementación del programa de capacitación, profesionalización y desarrollo del personal del Órgano, corresponde a la Dirección de Participación Ciudadana y Fortalecimiento de la Gestión Pública, para lo cual, apegados al **Programa Anual de Capacitación a Servidores Públicos del ORFIS** para el ejercicio 2024, durante el mes de abril, coordinó las siguientes acciones de capacitación:

#### **Curso “Optimización del tiempo laboral”**

16 de abril de 2024

En modalidad virtual, se llevó a cabo el curso “**Optimización del tiempo laboral**”, con la finalidad de identificar las características positivas y negativas en la gestión del tiempo, a través del análisis de casos prácticos para optimizar la productividad y la eficacia en el desempeño de las funciones que realiza el personal del ORFIS.

Dicha capacitación, estuvo a cargo de del Mtro. José Luis González Contreras, Instructor del Departamento de Capacitación y Desarrollo de SEFIPLAN, contando con un total de **237 personas servidoras públicas**.



Personal del ORFIS durante el curso "Optimización del tiempo laboral" impartido por él, Mtro. José Luis González Contreras Instructor del departamento de capacitación y desarrollo de SEFIPLAN.

## Curso: "Taller Práctico Antisoborno"

22 y 23 de abril de 2024

Curso llevado a cabo de manera presencial, con el objetivo de aportar a las y los servidores públicos del ORFIS, encargados de ejecutar directamente el proceso de fiscalización y a aquellos, quienes tienen contacto directo con los Entes Fiscalizables, las herramientas básicas para prevenir y hacer frente a cualquier acto relacionado con la corrupción y el soborno, para la mejora de su desempeño, en pro de los principios que rigen al servicio público.

La exposición estuvo a cargo de los integrantes de la Función de Cumplimiento del ORFIS, Mtra. Luz Mercedes Sierra Flores, Jefa del Departamento de Mejora Continua; Dr. Rodrigo Rodríguez Sánchez, Coordinador de Programa de la Unidad de Investigación; Mtra. Marcela Adriana Vargas Quezada, Subdirectora de Asuntos Administrativos; así como, la Lic. Brenda Xiovara Moreno Escalante, Subdirectora de Quejas, Denuncias e Investigación.

En dicho evento, se contó con la asistencia de **87 servidoras y servidores públicos**.



La Mtra. María Félix Osorio Domínguez, Auditora Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, dando la bienvenida al curso.



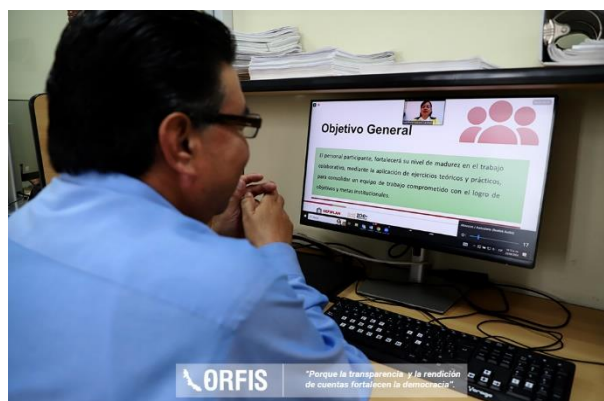
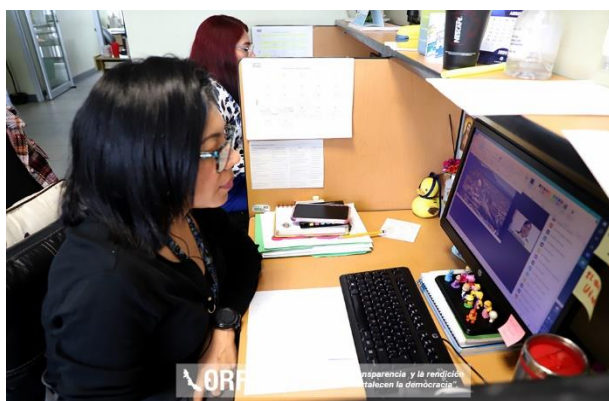


## Curso: “Integración y desarrollo de equipos de alto desempeño”

23 de abril de 2024

Curso llevado a cabo vía remota, con el objetivo de fortalecer el nivel de madurez en el trabajo colaborativo y consolidar un equipo comprometido con el logro de objetivos y metas institucionales, que respondan a las necesidades actuales que la sociedad demanda.

La capacitación estuvo a cargo de la Mtra. Luz María Guevara Cardozo, instructora del departamento de capacitación y desarrollo de SEFIPLAN, contando con la participación de **301 servidores públicos** del ORFIS.

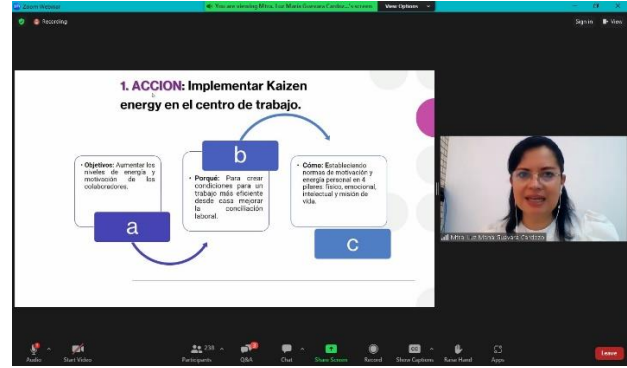


Personal del ORFIS durante el curso “Integración y desarrollo de equipos de alto desempeño” impartido por la, Mtra. Luz María Guevara Cardozo Instructora del departamento de capacitación y desarrollo de SEFIPLAN.

## Curso: “Gestión de la productividad en el sector público”

30 de abril de 2024

Curso virtual, realizado con el objetivo de identificar estrategias claves de la productividad, que le permitan construir y desarrollar su propio plan de acción frente a las necesidades actuales y elevar su nivel productivo, en el puesto que desempeñan quienes trabajan en el sector público, el cual estuvo a cargo de la Mtra. Luz María Guevara Cardozo, instructora del Departamento de Capacitación y Desarrollo de SEFIPLAN, contando con la participación de **248 servidores públicos** del ORFIS.



Personal del ORFIS durante el curso virtual “Gestión de la productividad en el sector público” impartido por la Mtra. Luz María Guevara Cardozo Instructora del departamento de capacitación y desarrollo de SEFIPLAN.

### Capacitación a Entes Fiscalizables, compartida al personal del ORFIS

La capacitación dirigida a los Entes Fiscalizables, es realizada con la finalidad de fortalecer la gestión pública y promover el cumplimiento de obligaciones de los servidores públicos que lo integran, por lo que derivado de la relevancia de los temas impartidos, se compartió el enlace de las siguientes videoconferencias a las servidoras y servidores públicos del ORFIS, con los siguientes resultados de la participación del personal:

Fecha	Tema	Participantes
04/04/2024	Criterios para la aplicación de los recursos del FORTAMUNDF en materia de seguridad pública.	138
11/04/2024	Aspectos a considerar para la Declaración Anual de Personas Físicas.	226
18/04/2024	Auditorías de Desempeño y PbR SED en al ámbito municipal	150
25/04/2024	Actividades en materia de Control Interno realizadas a través del SEFISVER.	119
<b>Total</b>		<b>633</b>

#### 2.2.1.2. Promoción de Actividades Culturales, Deportivas, Sociales y de Promoción de la Salud en el ORFIS.

Dando cumplimiento al “Programa de Actividades Culturales, Deportivas, Sociales y de Promoción de la Salud”, en el ORFIS se realizaron las siguientes acciones:

- Programa de **consulta médico asistencial** a **145** pacientes.
- Programa de **Planificación Familiar** a **8** pacientes.
- Entrega de apoyos, con motivo del “**Día del Niño**”, en la comunidad de Acatipac, municipio de Calchualco, de aproximadamente **300 regalos**, evento en el que realizó la entrega de tacos de canasta y refresco.

- Programa “**Pausa para tu Salud**”, activación impartida dos veces por semana (turno matutino), con participación de todas las áreas administrativas.
- Programa de **Terapias de Fisio-Masaje y Acupuntura a 72 personas**, que presentaron diversos dolores causados por contracturas, tensión, torceduras en muñeca, estrés, torceduras de cuello, nervios, ansiedad, lumbalgias, ciáticas intensa en dolor físico, 2 desbloques energéticos por emociones acumuladas tratadas con acupuntura, cuarzos, meditación, dolores en la pantorrillas por calambres, torceduras de pies, en su mayoría con masaje shiatsu, kiatsu, técnica de acupresion y masaje profundo, así como electrodos y acupuntura en casos de dolor extremo.
- Programa “**ORFIS por un Bienestar**”, mediante la activación realizada en las áreas administrativas, con dinámicas, clases (danza, yoga, etc.), planes de orientación y activaciones, fomentando un clima laboral idóneo que sume a la productividad y calidad de vida de los integrantes del Órgano.
- Programa de **Atención Psicológica**, el cual incluyó las siguientes actividades:
  - ✓ Orientación psicológica a **12 personas**.
  - ✓ Aplicación del procedimiento de “Evaluación para las Habilidades y Actitudes” a **18 candidatos** para el programa de Fiscalización; así como elaboración del Reporte de **50 Evaluaciones** y elaboración de 21 carátulas de servidores públicos del ORFIS.
  - ✓ Impartición de **2 Cursos de Inducción**, los días 19 y 23 de abril.
  - ✓ Archivo y actualización de documentos, así como apoyo en la revisión y escaneo de los perfiles de puesto.

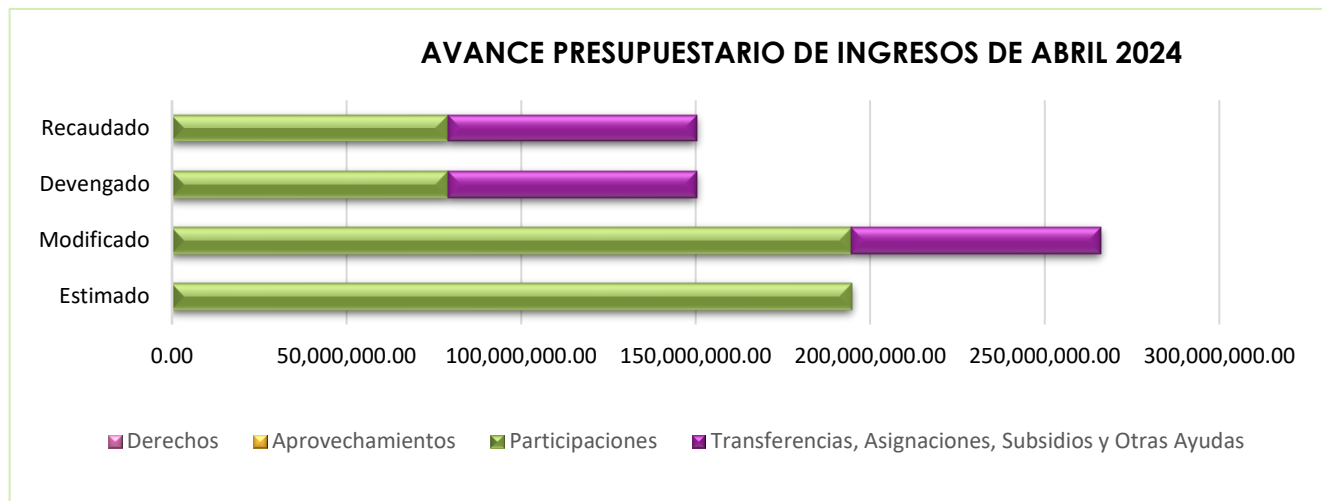
### 2.2.1.3. Apoyos y prestaciones a colaboradores de ORFIS

En el mes que se informa, se otorgaron al personal, las siguientes prestaciones por parte del ORFIS:

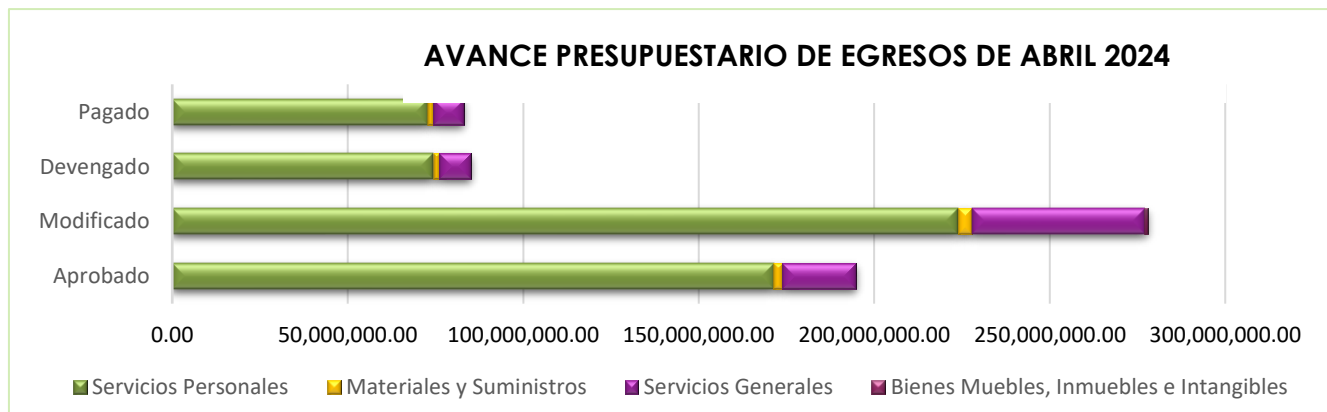
- Ayuda de vales para alimentos (personal operativo) a **120** personas.
- Ayuda de vales para alimentos (personal eventual) a **297** personas.
- Ayuda de vales de despensa a **137** personas.
- Seguros de gastos funerarios a **2** personas.

## 2.2.2. Recursos Financieros

### 2.2.2.1. Información Financiera-Presupuestal



	Estimado	Modificado	Devengado	Recaudado
<b>Derechos</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Aprovechamientos</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Participaciones</b>	194,717,582.00	194,717,582.00	79,081,402.00	79,081,402.00
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	0.00	71,342,270.58	71,342,270.58	71,342,270.58
<b>Total</b>	<b>194,717,582.00</b>	<b>266,059,852.58</b>	<b>150,423,672.58</b>	<b>150,423,672.58</b>



	Aprobado	Modificado	Devengado	Pagado
<b>Servicios Personales</b>	171,300,000.00	221,886,231.12	59,660,837.15	57,545,577.30
<b>Materiales y Suministros</b>	2,600,000.00	4,093,056.51	1,300,941.01	961,357.25
<b>Servicios Generales</b>	20,817,582.00	39,074,312.41	5,940,425.63	5,339,466.52
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	0.00	1,006,252.54	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>194,717,582.00</b>	<b>266,059,852.58</b>	<b>66,902,203.79</b>	<b>63,846,401.07</b>



## Asesorías en Materia del 5 al Millar

Durante el período que se informa, se brindó orientación y asesoría a autoridades y servidores públicos, en materia de recaudación del 5 al millar, como se detalla a continuación:

Tipo de Ente	Tema	Asesorías			Total
		Telefónica	Presencial	Oficio/Correo Electrónico/Chat	
<b>Estatales</b>	Retenciones del 1 y 5 al Millar	0	0	215	215
<b>Municipales</b>		39	3	677	719
<b>Totales</b>		<b>39</b>	<b>3</b>	<b>892</b>	<b>934</b>

### 2.2.3. Recursos Materiales

#### 2.2.3.1. Adquisiciones de Bienes y/o Prestaciones de Servicios

##### Segunda Sesión Extraordinaria del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Enajenaciones de Bienes Muebles

La Mtra. Delia González Cobos, Auditora General del ORFIS, aperturó el día 23 de abril del presente, la Segunda Sesión Extraordinaria 2024, en reunión con personal directivo e integrantes de dicho Comité, en la que se aprobó el orden del día y se analizó el **Informe de Modificación al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios 2024**, tratando asuntos de manera general.





### **Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Enajenaciones**

De conformidad con las necesidades de las diferentes áreas administrativas del ORFIS, se recibieron a través del Sistema Integral de Información (Módulo: Solicitudes), **100 requerimientos de materiales** y **40 solicitudes de servicios**, dando la oportuna y total atención, con bienes existentes en el almacén y/o adquiridos con proveedores autorizados en el Padrón de la Institución.

### **Parque Vehicular**

Conforme al Programa Anual de Mantenimiento a Unidades Vehiculares del ORFIS y de acuerdo a los requerimientos de las áreas administrativas, se realizaron **5 mantenimientos correctivos** y **ninguno de tipo preventivo**.

De igual forma, se atendieron **40 solicitudes de vales de gasolina** para los vehículos oficiales, a fin de dar cumplimiento a las actividades que lleva a cabo la Institución.

Además, mediante el Sistema de Solicitudes de Parque Vehicular, se recibieron **59 solicitudes para comisiones locales** y **39 foráneas**.

## **2.2.3.2. Mantenimiento de Infraestructura y Servicios Generales**

### **Mantenimiento Preventivo y Servicios Generales**

En cumplimiento al “Programa Anual de Mantenimiento Preventivo y Servicios Generales 2024”, en el mes de abril, con el objetivo de mantener en perfectas condiciones las instalaciones del ORFIS y contribuir al mejor desempeño de las actividades que desarrolla el personal, se realizaron las siguientes actividades:

- Mantenimiento a “Subestación Eléctrica”
- Mantenimiento a “Planta de Emergencia”
- Mantenimiento a los “UPS”
- Primera Fumigación Integral del Edificio

A través del Sistema de Solicitudes de Servicios, se atendieron de manera adecuada, oportuna y en su totalidad, **157 solicitudes de servicios de conservación**, referentes a lo siguiente:

- Mobiliario.
- Inmueble.



- Equipos e Instalaciones Eléctricas.
- Sistemas de Refrigeración.
- Equipos de Oficina.
- Equipos de Cocina
- Equipos de Seguridad y Saneamiento Ambiental.
- Preparación de Salas.

### 2.2.3.3. Sistema Institucional de Archivos

Dando cumplimiento a los artículos 7, 10, 11 fracción I, II, X, XI; 12, 24, 25 y 31 de la Ley General de Archivos y conforme a lo establecido en sus numerales 6, 9 y 12 del **“Programa Anual de Desarrollo Archivístico 2024 (PADA)”**, en el mes que se informa, se llevó a cabo lo siguiente:

#### 2.2.3.3.1. Recepción, registro, control y organización de la información, las transferencias primarias al archivo de concentración del ORFIS.

- **Recepción y registro:**

En coordinación con las áreas administrativas del Órgano de Fiscalización Superior, a través del sistema informático denominado “Sistema Institucional de Archivo”, en el presente mes **se ingresaron 67 cajas** que contienen información, la cual debe guardarse y conservarse de acuerdo al Catálogo de Disposición Documental del ORFIS y a las disposiciones legales correspondientes, mismas que se mencionan a continuación:

Área Administrativa	No. de Cajas
Secretaría Técnica	21
Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública	4
Dirección de Auditoría a Poderes Estatales	39
<b>Total</b>	<b>67</b>





- **Control y organización:**

Con la finalidad de llevar un control de la información, garantizando la disponibilidad y localización expedita, a través del sistema informático denominado “Sistema Institucional de Archivos”, se brindaron con la debida atención y oportunidad, los siguientes servicios:

Área Administrativa	Préstamo de Cajas	Consulta Digital	Refrendos
Órgano Interno de Control	0	4	1
Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública	0	175	0
Dirección de Auditoría a Poderes Estatales	5	2	0
Dirección de Auditoría a Municipios	6	0	0
Unidad de Investigación	0	6	0
<b>Total</b>	<b>11</b>	<b>187</b>	<b>1</b>

### 2.2.3.3.2. Optimización de la gestión documental para la correcta operación del Sistema Institucional de Archivo

#### Programa de Deshumidificación 2023

Considerando la prioridad del Programa de Deshumidificación en la conservación de los archivos en resguardo, se continuó con el cuidado preventivo y adecuado de la documentación de los archivos de concentración, siendo necesario contar con una temperatura y control de humedad adecuados para la conservación de los documentos, tal como lo marca la normatividad.

Por lo que, dando continuidad a dicho Programa, se siguen utilizando **4 deshumidificadores**, toda vez que en los archivos de concentración denominados C1 (oficina), C2 (seguridad), y C4 (cancha), es necesario seguir con una temperatura adecuada y el control de la humedad para la conservación de los documentos; en C3, no se contemplan los deshumidificadores ya que, por su ubicación y acceso, tiene una ventilación pertinente.

A su vez, proseguimos con el uso de **2 deshumidificadores para C1 y C2**, los cuales se están alternando entre dichos archivos y colocando **2 más, de manera permanente en el archivo de concentración C4**, debido a que es el archivo que presenta mayor humedad, dada la ubicación geográfica del mismo, a fin de poder preservar de manera adecuada la documentación resguardada.





Asimismo, es importante mencionar que la humedad relativa del aire para los archivos, considera una humedad idónea de un 40% mínima y del 60% máxima, dado que entre más bajo sea el porcentaje de humedad, es mejor para la conservación de nuestros documentos, por lo cual se cuenta también con **3 aparatos**, denominados **Termohigrómetros**, mismos que se encuentran instalados en el archivo de concentración, los cuales miden la temperatura y la humedad.

Mediante los trabajos de deshumidificación, se cumple con el programa referido, el cual permite brindar con eficiencia y eficacia, el mantenimiento, supervisión y vigilancia del control de humedad en nuestros archivos y a su vez, al inmueble donde se encuentran a resguardo, para lo cual se lleva un control, tanto de temperatura, como de humedad, mediante los formatos que a continuación se muestran, así como del funcionamiento de los aparatos deshumidificadores en los archivos de concentración:

PROGRAMA DE DESHUMIDIFICACIÓN							
Dependencia:		ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ					
Proyecto:		INSPECCIÓN Y CONTROL DE DESHUMIDIFICADORES					
Área / Sector:		DEPARTAMENTO DE ARCHIVO Y RESGUARDO					
Mes y año:		MAYO 2024					
ARCHIVOS DE CONCENTRACION							
FECHA	CONTENEDOR	PROGRAMACIÓN (Inicio-Fin)	CONTENEDOR	PROGRAMACIÓN (Inicio-Fin)	CONTENEDOR	PROGRAMACIÓN (Inicio-Fin)	COMENTARIOS
M-1	B	8	B	8	B	8	
M-2	B	8	B	8	B	8	
M-3	B	8	B	8	B	8	
M-4	B	8	B	8	B	8	
M-5	B	8	B	8	B	8	
M-6	B	8	B	8	B	8	
M-7	B	8	B	8	B	8	
M-8	B	8	B	8	B	8	
M-9	B	8	B	8	B	8	
M-10	B	8	B	8	B	8	
M-11	B	8	B	8	B	8	
M-12	B	8	B	8	B	8	
M-13	B	8	B	8	B	8	
M-14	B	8	B	8	B	8	
M-15	B	8	B	8	B	8	
M-16	B	8	B	8	B	8	
M-17	B	8	B	8	B	8	
M-18	B	8	B	8	B	8	
M-19	B	8	B	8	B	8	
M-20	B	8	B	8	B	8	
M-21	B	8	B	8	B	8	
M-22	B	8	B	8	B	8	
M-23	B	8	B	8	B	8	
M-24	B	8	B	8	B	8	
M-25	B	8	B	8	B	8	
M-26	B	8	B	8	B	8	
M-27	B	8	B	8	B	8	
M-28	B	8	B	8	B	8	
M-29	B	8	B	8	B	8	
M-30	B	8	B	8	B	8	
CONMEMORACIÓN DEL NATALICIO DE BENITO JUÁREZ							
M-31	B	8	B	8	B	8	
M-32	B	8	B	8	B	8	
M-33	B	8	B	8	B	8	
M-34	B	8	B	8	B	8	
M-35	B	8	B	8	B	8	
M-36	B	8	B	8	B	8	
M-37	B	8	B	8	B	8	
M-38	B	8	B	8	B	8	
M-39	B	8	B	8	B	8	
M-40	B	8	B	8	B	8	
SEMANA SANTA							
TOTAL	34		34		34		
RESPONSABLE DEL PROGRAMA:		[Firma]					
RESPONSABLE DE LA VALIDACIÓN:		[Firma]					

PROGRAMA DE DESHUMIDIFICACIÓN							
Dependencia:		ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ					
Proyecto:		INSPECCIÓN Y CONTROL DE DESHUMIDIFICADORES					
Área / Sector:		DEPARTAMENTO DE ARCHIVO Y RESGUARDO (C1, C2, C4)					
Mes y año:		MAYO 2024					
RANGOS A MANEJAR							
ARCHIVOS DE CONCENTRACION							
FECHA	CONTENEDOR	PROGRAMACIÓN (Inicio-Fin)	CONTENEDOR	PROGRAMACIÓN (Inicio-Fin)	CONTENEDOR	PROGRAMACIÓN (Inicio-Fin)	COMENTARIOS
M-1	B	8	B	8	B	8	
M-2	B	8	B	8	B	8	
M-3	B	8	B	8	B	8	
M-4	B	8	B	8	B	8	
M-5	B	8	B	8	B	8	
M-6	B	8	B	8	B	8	
M-7	B	8	B	8	B	8	
M-8	B	8	B	8	B	8	
M-9	B	8	B	8	B	8	
M-10	B	8	B	8	B	8	
M-11	B	8	B	8	B	8	
M-12	B	8	B	8	B	8	
M-13	B	8	B	8	B	8	
M-14	B	8	B	8	B	8	
M-15	B	8	B	8	B	8	
M-16	B	8	B	8	B	8	
M-17	B	8	B	8	B	8	
M-18	B	8	B	8	B	8	
M-19	B	8	B	8	B	8	
M-20	B	8	B	8	B	8	
M-21	B	8	B	8	B	8	
M-22	B	8	B	8	B	8	
M-23	B	8	B	8	B	8	
M-24	B	8	B	8	B	8	
M-25	B	8	B	8	B	8	
M-26	B	8	B	8	B	8	
M-27	B	8	B	8	B	8	
M-28	B	8	B	8	B	8	
M-29	B	8	B	8	B	8	
M-30	B	8	B	8	B	8	
CONMEMORACIÓN DEL NATALICIO DE BENITO JUÁREZ							
M-31	B	8	B	8	B	8	
M-32	B	8	B	8	B	8	
M-33	B	8	B	8	B	8	
M-34	B	8	B	8	B	8	
M-35	B	8	B	8	B	8	
M-36	B	8	B	8	B	8	
M-37	B	8	B	8	B	8	
M-38	B	8	B	8	B	8	
M-39	B	8	B	8	B	8	
M-40	B	8	B	8	B	8	
SEMANA SANTA							
TOTAL	34		34		34		
RESPONSABLE DEL PROGRAMA:		[Firma]					
RESPONSABLE DE LA VALIDACIÓN:		[Firma]					



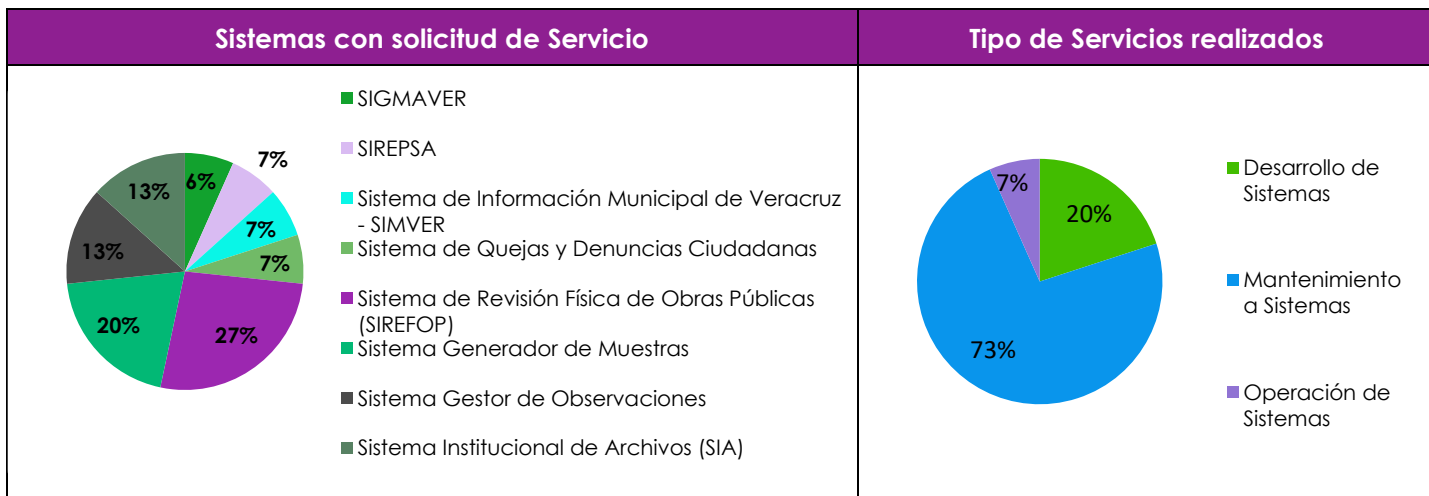
A continuación, se muestran los resultados obtenidos, respecto a los litros de agua recabados, con motivo de la aplicación de los deshumidificadores:

Nº	Espacios de Archivo	Litros de Agua	Horas
1	C-1 Oficina	73	48
2	C-2 Seguridad	64	40
3	C-4 Cancha	232	110
<b>Total</b>		<b>369</b>	<b>198</b>

## 2.2.4. Uso de Tecnologías de la Información

### 2.2.4.1. Desarrollo, Actualización y Mantenimiento de Sistemas Informáticos

Durante el mes que se reporta, se atendieron **20 solicitudes de servicios**, en sistemas informáticos implementados por el ORFIS, tal como se muestra a continuación, describiendo los tipos de servicios realizados:



### 2.2.4.2. Actualizaciones realizadas a los Sistemas Informáticos

Durante el periodo que se informa, se actualizaron los siguientes sistemas implementados por el ORFIS:

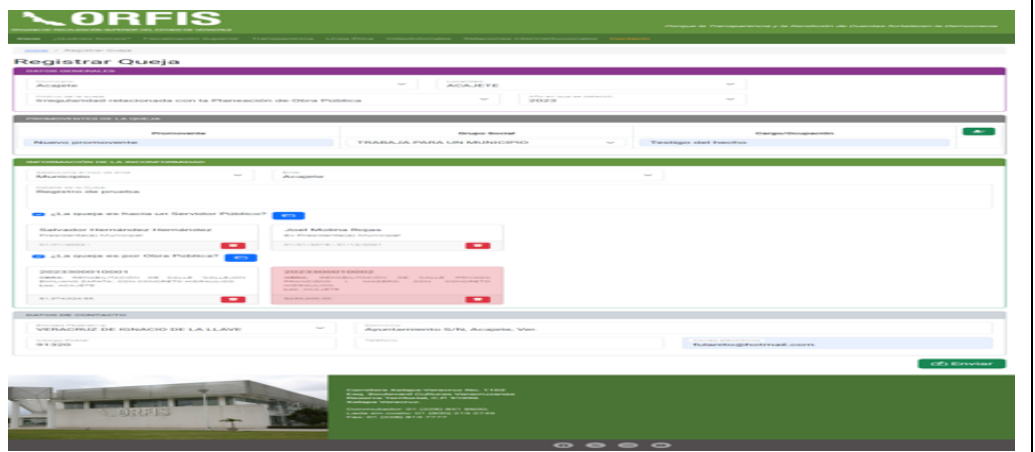
Sistema	Actualizaciones
<b>SIGMAVER</b>	<p>Adición de la leyenda <b>SIN MOVIMIENTOS</b> en los Reportes Auxiliares.</p>



Sistema	Actualizaciones
---------	-----------------

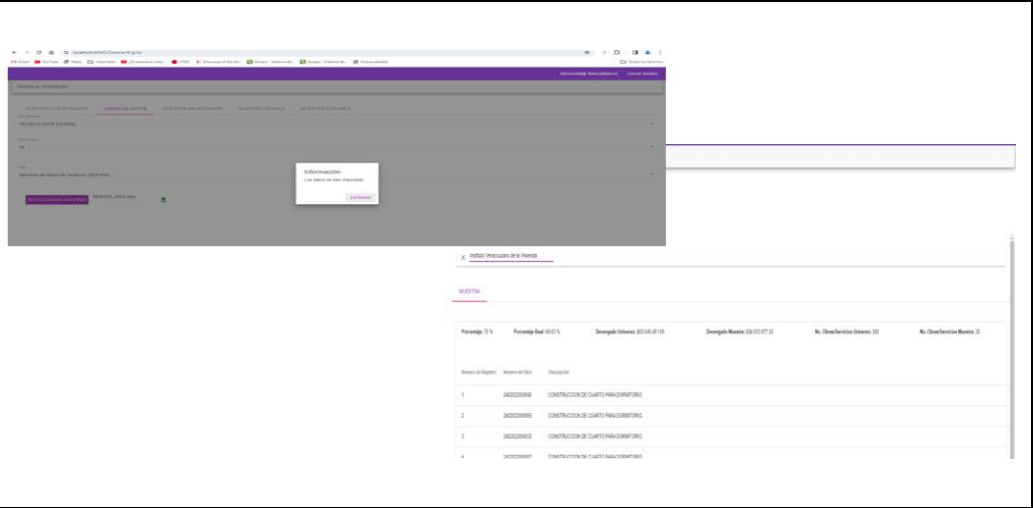
Sistema de Quejas y Denuncias Ciudadanas	
--	--

Adición de proyecto para crear registros, a través de la Línea Ética del ORFIS, realizando ingeniería inversa del sitio de la Línea Ética actual, para reemplazarla con catálogos y módulos nuevos.



Sistema Generador de Muestras	
-------------------------------	--

Creación de una vista para la Carga de Datos en el perfil de ENTES ESTATALES.

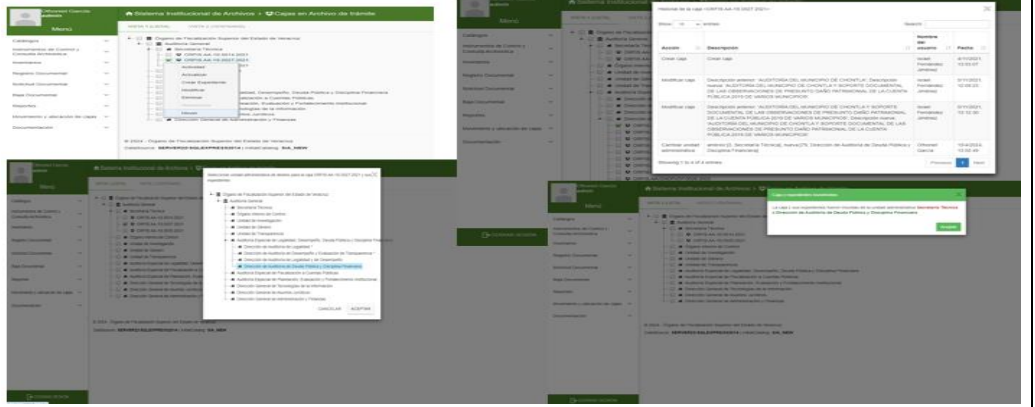


Sistema Gestor de Observaciones	
---------------------------------	--

Elaboración del Reporte denominado "Programa de Auditoría".

Sistema Institucional de Archivos (SIA)	
---	--

Creación de la funcionalidad para mover una caja de una unidad Administrativa a otra desde el módulo de Cajas V2 en el Sistema Institucional de Archivo.



## 2.2.4.3. Infraestructura Tecnológica y Prestación de Servicios Informáticos a Usuarios Internos y Externos

### 2.2.4.3.1. Solicitudes de Servicios

Durante el mes que se reporta, se atendieron las siguientes solicitudes:

- **553** peticiones a través del Sistema de Solicitudes de Servicios.
- **10,119** peticiones de servicios de impresión.

### 2.2.4.3.2. Declara ORFIS

De igual forma, se puso a disposición de los entes fiscalizables el sistema “**Declara ORFIS**” en la página <http://www.orfis.gob.mx/>, mediante una máquina virtual que se debe instalar en la infraestructura de los mismos.



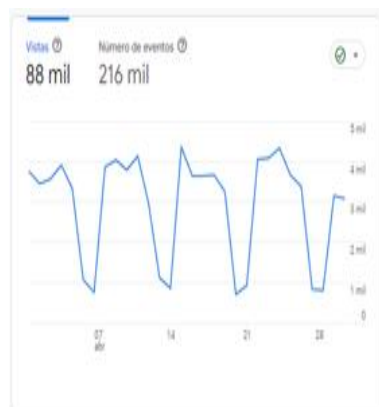
En el periodo que se informa, se atendieron **17 servicios a usuarios externos**, a los Entes siguientes:

Fecha	Municipio
02/04/2024	Coatzacoalcos
03/04/2024	Lerdo de Tejada
09/04/2024	Lerdo de Tejada
10/04/2024	San Juan Evangelista
11/04/2024	Jalacingo
15/04/2024	Fortín
15/04/2024	Ixhuatlán de Madero
18/04/2024	Jalacingo
18/04/2024	Espinal

Fecha	Municipio
19/04/2024	Coetzala
22/04/2024	Fortín
22/04/2024	Paso del Macho
22/04/2024	Oluta
24/04/2024	Minatitlán
24/04/2024	Jalacingo
25/04/2024	Santiago Sochiapan
29/04/2024	Tezonapa

### 2.2.4.3.3. Portal Institucional

Durante el mes de abril, las estadísticas de visitas al portal web del ORFIS, fue de **87,916**, con un total de **13,658 usuarios**, tal como se muestra a continuación:



Título de página... se de pantalla	Vistas	Usuarios
	87,916 100 % respecto al total	13,658 100 % respecto al total
1 Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz – Porque la Transparencia y la Rendición de Cuentas fortalecen la Democracia	16,191	4,957
2 Sistema de Consulta de Obras y Acciones Municipales de Veracruz	15,574	3,594
3 Sistema de Consulta de Obras y Acciones Municipales de Veracruz - Detalle de la Obra	11,752	1,922
4 Fiscalización Superior a Cuentas Públicas – Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz	3,106	1,302
5 SIMVER – Sistema de Información Municipal de Veracruz – Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz	2,307	910
6 Informes del Resultado de la Fiscalización a las Cuentas Públicas – Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz	2,155	730
7 Entorno27 – UCI	1,395	1,056
8 Directorio – Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz	1,244	640
9 Modelos de Actas para el Proceso de Entrega y Recepción 2014 – 2017 – Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz	1,241	1,093
10 Apoyo a la Gestión Pública – Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz	1,131	530


### 2.2.4.4. Selección e Integración de la Información Socioeconómica, Técnica y Financiera a los Sistemas Informáticos

En relación con la selección e integración de la información Socioeconómica, Técnica y Financiera, se realizaron las siguientes actividades:

- Trabajo coordinado con la Subdirección de Desarrollo de Sistemas Informáticos, sobre adecuaciones al SIMVER para el ejercicio 2024.
- Conformación del Directorio de Funcionarios Municipales 2022-2025, para el proceso de Fiscalización.
- Actualización del microsítio "Información Municipal" con los siguientes datos:
  - ✓ Servidores Públicos Municipales

## 2.2.4.5. Diseño y Difusión de Actividades de las Áreas Administrativas del Órgano

En el mes que se informa, se realizaron las siguientes actividades:

Actividades	Cantidad	Evidencia/Descripción
Cobertura y difusión en redes sociales/ Facebook AG de Eventos. <sup>2</sup>	23	Eventos sobre capacitaciones, reuniones de trabajo, sesiones de comités, invitaciones, etc.
Cobertura y difusión en redes sociales de documentos <sup>3</sup>	1	Calendario de Obligaciones (18publicaciones).
Elaboración de los Videos	2	<p><b>Video:</b> ORFIS recibió la documentación comprobatoria, correspondiente a las Cuentas Públicas del ejercicio 2023, por parte de los Entes Fiscalizables del Estado. Video de Facebook: <a href="https://www.facebook.com/watch/?v=756266273314080">https://www.facebook.com/watch/?v=756266273314080</a></p>  <p>#ORFIS recibió la documentación comprobatoria, correspondiente a las Cuentas Públicas del ejercicio 2023, por parte de los Entes Fiscalizabl...</p>
		<p>Video: "Día de las Madres". Video de Facebook <a href="https://www.facebook.com/share/p/opXzs9hH78CDXtsW/?mibextid=oFDknk">https://www.facebook.com/share/p/opXzs9hH78CDXtsW/?mibextid=oFDknk</a></p>
Compendio fotográfico	7	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Evaluación de la Certificación en los Estándares de Competencia ECO777.</li> <li>• Evaluación de la Certificación en los Estándares de Competencia ECO 398.</li> <li>• Curso: "El deber de cumplimiento y vigilancia del principio de legalidad en el ejercicio de los recursos públicos, retos y perspectivas en el marco de un proceso electoral"</li> <li>• Taller práctico antisoborno.</li> <li>• Videoconferencia "Integración y desarrollo de equipos de alto desempeño"</li> <li>• Círculo Naranja.</li> <li>• "Los derechos de las niñas, niños y adolescentes".</li> </ul>

<sup>2</sup> La cobertura de los eventos y documentos, así como su difusión en redes sociales, se detallan en el apartado 4.2 "Difusión de Acciones Institucionales".

<sup>3</sup> Idem.



Actividades	Cantidad	Evidencia/Descripción
Servicios de Diseño y/o impresión de documentos varios, solicitados por las áreas	26	Servicios de diseño de documentos varios (informes, manuales, portadas, pendones, reconocimientos, diplomas, certificados, constancias, etiquetas, personificadores, tarjetas, etc.).
	8	Servicios de diseño de banner, para los siguientes eventos: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Videoconferencia "Criterios para la Aplicación del FORTAMUNDF en materia de Seguridad Pública".</li> <li>• Protocolo Antisoborno.</li> <li>• Curso "Optimización del tiempo laboral".</li> <li>• Manual de Fiscalización para los Entes Municipales 2024.</li> <li>• Día Naranja.</li> <li>• Círculo Naranja.</li> <li>• Día de la Niña y el Niño.</li> <li>• Curso virtual en convenio con SEFIPLAN "Integración y desarrollo de equipos de alto desempeño".</li> </ul>

A continuación, se muestran los banners diseñados en el período:



### Actividades Adicionales

Seguimiento, monitoreo y reporte de las sesiones del Congreso.

Monitoreo, reporte e integración de síntesis y cortes informativos, diario; además el resumen diario de columnas matutinas y vespertinas.



### 2.2.5. Sistema de Gestión Integral del ORFIS

La integración de **Sistemas de Gestión en ORFIS**, se traduce en la **optimización del Sistema de Gestión de Calidad** certificado bajo la Norma ISO 9001:20015 y el **Sistema de Gestión Antisoborno** certificado bajo la Norma ISO 37001:2016, permitiendo que la organización agilice su gestión, ahorre tiempo y aumente su eficiencia al abordar los elementos de los sistemas de gestión como un todo.

Dicho Sistema, fue diseñado con el objetivo de asegurar la mejora continua de los procesos del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz (ORFIS), mediante el debido control y análisis de la información derivada del Sistema de Gestión Integral, con la activa participación de la Alta Dirección y otros expertos en la materia, en el dictamen de los asuntos sometidos a su consideración para la determinación de las acciones pertinentes que deban emprenderse en cumplimiento a los requisitos de las Normas ISO bajo las cuales se encuentra certificado el Órgano y la normativa aplicable, asegurando el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en el Plan Estratégico vigente.

Al respecto, en el período que se informa, se realizaron las actividades siguientes:

- Preparación del Informe de Resultados del Diagnóstico del Clima Organizacional.
- Atención, análisis y actualización de la información recibida por las áreas administrativas, para la integración y actualización del Manual General de Organización 2024.
- Realización de reuniones de trabajo con la Unidad de Género, para la elaboración de su Manual de Procedimientos, los días 02, 09 y 16 de abril.
- Colaboración en la impartición del “Protocolo antisoborno” a las y los servidores públicos de las áreas de Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional y de la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales los días 22 y 23 de abril.
- Integración de los Indicadores de Medición de los Manuales de Procedimiento, de las áreas administrativas que conforman el ORFIS.



## Segunda Sesión Ordinaria del Comité del Sistema de Gestión Integral

Sesión llevada a cabo, el día lunes 29 de abril de 2024, encabezada por la Auditora General del ORFIS, Mtra. Delia González Cobos, en la que se aprobó por unanimidad, la actualización del Manual General de Organización 2024 y se dieron a conocer los resultados del Diagnóstico del Clima Organizacional 2024.



La Auditora General del ORFIS, Mtra. Delia González Cobos, encabezando la Segunda sesión Ordinaria del Comité del SGI.

## 2.2.6. Planeación y Evaluación Institucional

### 2.2.6.1. Avances Trimestrales del Programa de Trabajo Anual

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 49, fracción XVII, del Reglamento Interior de este Órgano, durante el mes de abril, la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, con la participación de todas las unidades administrativas del Órgano, realizó la integración del “Primer Avance Trimestral del Programa Anual de Actividades 2024”.

## 2.2.7. Comité de Ética del ORFIS

### Primera Sesión Ordinaria del Comité de Ética

El día 9 de abril del año en curso, se llevó a cabo la **Segunda Sesión Ordinaria del Comité de Ética del ORFIS**, misma que fue encabezada por la Mtra. Delia González Cobos, Auditora General y Presidenta del Comité de Ética, en compañía del Lic. Randy de Jesús Ramírez Rocha, Titular del Órgano Interno de Control, en carácter de Secretario Ejecutivo de dicho Comité; así como, personal directivo e integrantes del mismo.



En dicha Sesión, se llevó a cabo la toma de protesta de las y los vocales insaculados, que tendrán participación durante el ejercicio 2024, la aprobación del Calendario de Sesiones Ordinarias y el Programa Anual de Actividades.



## 2.2.8. Transparencia y Acceso a la Información Pública

### 2.2.8.1. Solicitudes de Acceso a la Información Pública

Durante el mes de abril, se recibieron **14 solicitudes de acceso a la información pública** a través de los siguientes medios:

Transparencia, Acceso a la Información y Datos Personales				
Solicitudes de Acceso a la Información				
Plataforma Nacional de Transparencia	Correo Electrónico	Escrito Libre	Total de Solicitudes recibidas	No. de Solicitudes Atendidas
14	0	0	14	9

De las **14** solicitudes de acceso a la información, recibidas en este Órgano Fiscalizador, **3** corresponden a Entes Municipales, **2** a Entes Estatales, **5** a información de este Órgano de Fiscalización y en **4** de ellas, existió notoria incompetencia de este sujeto obligado para otorgar la información.




Respecto a las solicitudes de acceso a la información recibidas, se reportan **atendidas 9** en los siguientes términos:

- ✓ En **5** se notificó la existencia de la información solicitada, así como su entrega, y

- ✓ En **4** existió notoria incompetencia del ORFIS para otorgar la información, no obstante, se orientó al peticionario sobre el sujeto obligado idóneo para atender su solicitud de información.

Cabe hacer mención que de las 5 solicitudes que restan de ser atendidas, al finalizar abril, estaba pendiente la remisión de la información por parte de las áreas administrativas, responsables de la información.

De igual manera, se informa sobre la identificación de los solicitantes del derecho de acceso a la información recibidos:

		
5	5	4

Las respuestas a las solicitudes pueden consultarse a través del portal de transparencia, en el siguiente vínculo:

<http://sistemas.orfis.gob.mx/uaip/documentos.aspx>

Asimismo, durante el período **no se recibieron solicitudes de ejercicio de derecho ARCO, denuncias ciudadanas por incumplimiento a las obligaciones de transparencia** y tampoco notificaciones de la **interposición de algún recurso de revisión**; sin embargo, a continuación se informa la resolución de los siguientes **Recursos de Revisión**:

Recursos de Revisión que Combaten las Respuestas Otorgadas por el Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz				
Mes de notificación	No. de Expediente	Fecha de Notificación	Fecha de Resolución	Sentido de la Resolución
Febrero	IVAI-REV/0380/2024/II	23/02/2023	25/04/2021	Se confirma respuesta otorgada por el ORFIS.
	IVAI-REV/0401/2024/I	28/02/2024		



### 2.2.8.2. Portal de Transparencia

Durante el mes de abril, el Portal de Transparencia de este Órgano, recibió **800 visitas**, lo cual es posible visualizar en el siguiente link: <http://www.orfis.gob.mx/estadisticas-2024/>

Siendo un portal que, es objeto de consulta de la ciudadanía Veracruzana y para efecto de cumplir con los atributos de calidad de la información y accesibilidad, que demanda la normativa en la materia, es menester mantener actualizado su contenido, motivo por el cual, la Unidad de Transparencia con el apoyo de Servicios Informáticos, publicó y actualizó la información que se detalla a continuación:

- ✓ Solicitudes de Información.
- ✓ Obligaciones de Transparencia.

En lo que respecta al **Cumplimiento de Obligaciones de Transparencia**, esta Unidad de Transparencia, realizó la actualización al **Primer Trimestre del ejercicio 2024**, tanto en el Sistema de Portales de Obligaciones de Transparencia (SIPOT) de la Plataforma Nacional de Transparencia (PNT), como en el Portal de Transparencia del ORFIS de:

- ✓ La siguiente información, de la cual, funge como responsable:

Unidad de Transparencia	Cumplimiento de Obligaciones de Transparencia				
	LTAIPVIL15XIII LTAIPVIL15XIX	LTAIPVIL15XX LTAIPVIL15XXIX	LTAIPVIL15XXXIX A, B, C, D1	LTAIPVIL15LIV A, B y C	LTAIPVIL15 Último Párrafo LTAIPVIL19VH

- ✓ Las **obligaciones comunes y específicas** aplicables, de manera coordinada con las áreas administrativas del ORFIS, mismas que notificaron a la Unidad de Transparencia, las siguientes obligaciones:

Unidad Administrativa	Cumplimiento de Obligaciones de Transparencia	
Dirección General de Tecnologías de la Información	LTAIPVIL15XXX	
Secretaría Técnica	LTAIPVIL19 VA LTAIPVIL15XXXIXD2	LTAIPVIL19VG1, G2
Dirección General de Administración y Finanzas	LTAIPVIL15IX LTAIPVIL15XLI A, B LTAIPVIL19VC LTAIPVIL19VF LTAIPVIL15II A, B LTAIPVIL15III	LTAIPVIL15XA, B LTAIPVIL15XI LTAIPVIL15XIV LTAIPVIL15XVIA, B LTAIPVIL15XVII LTAIPVIL15XXXIXD2



Unidad Administrativa	Cumplimiento de Obligaciones de Transparencia	
	LTAIPVIL15VII LTAIPVIL15VIII A, VIII B	LTAIPVIL15LI
Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional	LTAIPVIL15IV LTAIPVIL15V LTAIPVIL15VI	LTAIPVIL15XXIX LTAIPVIL15XXXIXD2 LTAIPVIL15XXXVIIA, B
Órgano Interno de Control	LTAIPVIL15XIIA, B, C LTAIPVIL15XVIII	LTAIPVIL15XXIV LTAIPVIL15XXXIXD2

Con los formatos correspondientes a su publicación en el SIPOT, la Unidad de Transparencia, realizó la actualización de dicha información en el Portal de Transparencia, dando cumplimiento así, con lo establecido en el artículo 60 de la Ley General de Transparencia.

### Sesiones del Comité de Transparencia

Sesiones Extraordinarias			
No de sesión	Fecha	Asunto	Acuerdo
<b>Sexta Sesión Extraordinaria</b>	04/04/2024	Aprobación de la Clasificación de la Información en modalidad Confidencial, referente a los datos personales que se encuentran contenidos en 2 Cédulas Profesionales y 1 Título Profesional, así como, la de sus correspondientes versiones públicas.  Lo anterior, a solicitud presentada por la Dirección General de Administración y Finanzas, para el debido cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia.	CT-04-04-2024/CIC/003 Y CT-04-04-2024/VP/003
<b>Séptima Sesión Extraordinaria</b>	16/04/2024	Análisis y, en su caso, aprobación de la Clasificación de la Información en modalidad Reservada, relativa al Informe de Solventación e Informe Ejecutivo de Resultados, ambos de la Auditoría No. AI/PADRÓN_04/2023.  Punto solicitado por el Órgano Interno de Control, para el debido cumplimiento de la publicación de las obligaciones de transparencia.	CT-16-04-2024/CIR/03
<b>Octava Sesión Extraordinaria</b>	25/04/2024	Análisis y, en su caso, aprobación de la Clasificación de la Información en Modalidad Reservada, relativa a diversas Actas del Comité de Planeación y Seguimiento de la Fiscalización Superior.  Punto solicitado por la Secretaría Técnica.	CT-25-04-2024/CIR/04

A través del siguiente vínculo, se pueden consultar las Actas y Acuerdos del Comité de Transparencia: <http://www.orfis.gob.mx/comite-de-transparencia/>.



## Capacitación en materia de Transparencia

Además de lo anterior, personal de la Unidad de Transparencia, participó en las siguientes actividades de capacitación:

Evento	Objeto	Organizado por:	Modalidad	Fecha
Mesa de Análisis: <b>“Resoluciones Destacadas de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales con Perspectiva de Género”</b> .	Fortalecer las acciones en materia de datos personales y género.	IVAI, en el Aula Magna de la Facultad de Derecho UV	Presencial	25/04/2024



Evento	Objeto	Organizado por:	Modalidad	Fecha
Curso <b>“Introducción a los datos abiertos”</b> .	Brindar beneficios y aplicaciones prácticas en la atención de problemas públicos, mediante una comprensión básica de lo qué son los datos abiertos.	IVAI e INAI	Virtual	26/04/2024



## 2.2.9. Programa Institucional con Perspectiva de Género

Dentro del Programa Institucional con Perspectiva de Género, se realizaron las siguientes actividades durante el mes de abril:

### Actividad Naranja “Cuidado de niñas y niños”

El día 25 de abril de 2024, se realizó una dinámica interactiva con el personal de la institución y se les dio información sobre los derechos de las niñas y niños; además, se expuso un mural con información sobre crianza respetuosa, prevención del bullying y la importancia de la supervisión de las y los menores respecto al uso de redes sociales, a los que se les obsequiaron dulces con una frase positiva y participaron en una rifa para llevarse un libro de “El Principito”.



### Día Naranja: Videoconferencia “Los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes (Ley 573)”.

Videoconferencia encabezada por la Auditora General del ORFIS, Mtra. Delia Gonzalez Cobos, el día 25 de abril del año en curso, en el marco del Día Naranja, con el objetivo de reconocer como titulares de derechos, a las niñas, niños y adolescentes, además de garantizar su ejercicio y protección, conforme a lo establecido en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y en la Ley 573 del Estado de Veracruz.

La exposición estuvo a cargo de la Lic. Diana Isabel Aguilar Morales, Analista Administrativo del Sistema Integral de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes del Estado de Veracruz (SIPINNA) y se contó con un total de **213 participantes**, de los cuales 196 fueron en modalidad virtual y 17 en modalidad presencial.



La Mtra. Delia González Cobos, Auditora General del ORFIS en la bienvenida del curso “Los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes (Ley 573)” y posteriormente, acompañada por la Lic. Diana Isabel Aguilar Morales expositora y representantes de SIPINNA.

### Círculo Naranja “Cuidando de mí: naturaleza y paz” (2ª parte)”

Ante la solicitud del personal, el día 24 de abril del presente, la Unidad de Género en coordinación con la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, realizaron la actividad “Círculo Naranja”, denominada “Cuidando de mí: Naturaleza y Paz” (2ª parte), impartida por la Dra. Águeda Yuki Echeverría Hernández, especialista en masaje y medicina oriental, quien compartió a un grupo de **14 personas servidoras públicas**, técnicas de relajación, meditación y medicina milenaria.



La C. Agueda Yuki Echeverría Hernández, colaboradora de la Subdirección de Recursos Humanos, impartiendo la charla “Cuidando del cuerpo: naturaleza y paz. Parte II.”





## Mesas de Trabajo con el Instituto Veracruzano de las Mujeres

El día 29 de abril del año en curso, se realizó una mesa de trabajo en las instalaciones del Instituto Veracruzano de las Mujeres, con la finalidad de programar reuniones para la transversalización de la perspectiva de género, en las áreas con funciones administrativas del Órgano de Fiscalización Superior.



## Efemérides con perspectiva de género

Abril 2024

Publicación mensual de los días donde se conmemoran fechas a favor de la igualdad y los derechos humanos con el objetivo de visibilizar los avances y acciones sociales (link <http://10.0.230.111/IgualdadGenero/>)

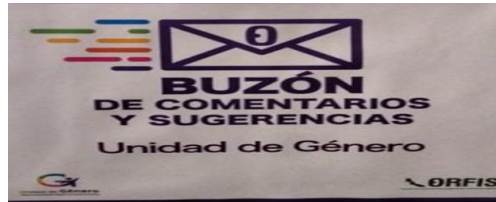


## Actividades Adicionales

En materia de Equidad de Género, se llevaron a cabo, las siguientes actividades adicionales:

- Continuación en el desarrollo del procedimiento “Atención de Primer Contacto en caso de acoso u hostigamiento sexual, violencia laboral o discriminación” del Sistema de Gestión Integral, correspondiente a la Unidad de Género, con el objetivo de sistematizar las atribuciones de la misma, establecidas en los artículos 28 y 29 del Reglamento Interior del ORFIS.

- Emisión de recomendaciones al Manual de Organización 2024, en materia de género (UG/054/04/2024)
- Reporte a través del oficio UDG/055/04/2024, correspondiente a la atención de primer contacto, asesorías y buzones de “comentarios y sugerencias”, correspondiente al mes de abril 2024.

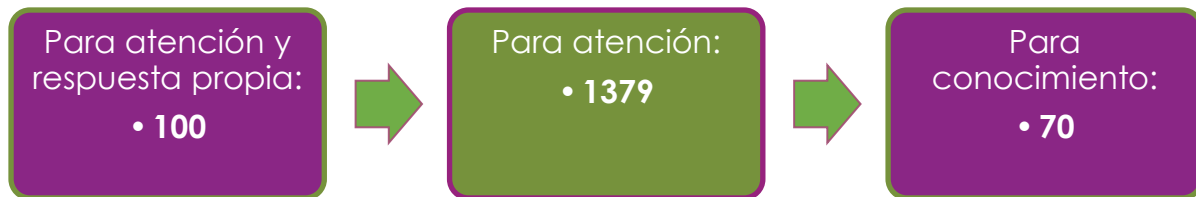


## 2.2.10. Atención al Público

### 2.2.10.3. Recepción y Envío de Documentación

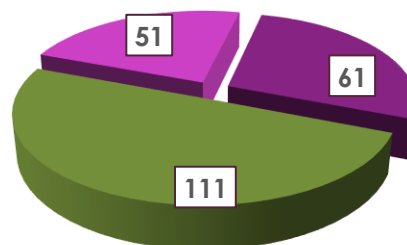
#### Recepción de documentos que ingresan al ORFIS

En el mes de abril, se ingresaron vía Oficialía de Partes, **1,549** documentos, mismos que fueron canalizados a las diferentes áreas administrativas para su atención, de la siguiente manera:



#### Envío de documentos generados por las áreas del ORFIS

Asimismo, se realizó la entrega y envío de **223** documentos, generados por las Áreas Administrativas del ORFIS, de acuerdo a lo siguiente:



■ Mensajería 27%   ■ Entregas locales 50%   ■ SEPOMEX 23%



### 2.2.10.2. Recepción de llamadas y visitantes en el ORFIS

En el período que se informa, se registraron **1,047** llamadas de personas externas, a las que se les dio la debida atención y fueron canalizadas a las áreas o personas correspondientes, entre ellas de Bancos, Ayuntamientos, Empresas Comerciales, Dependencias, CMAS, etc.

Asimismo, se registraron **2,511** personas que visitaron las instalaciones del Órgano, mismas que fueron canalizadas a las diferentes áreas administrativas, de acuerdo al interés de los mismos, además de brindarles el servicio de café, en atención a su visita, tal como se detalla a continuación:

Área Administrativa del ORFIS	No. Visitantes	Servicios de Café
Auditoría General	178	
Secretaría Particular	17	
Secretaría Técnica	2	
Órgano Interno de Control	6	
Unidad de Investigación	107	
Unidad de Transparencia	3	1
Unidad de Género	4	
Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas	60	
Auditoría Especial de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera	32	
Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional	77	18
Dirección General de Administración y Finanzas		24
Dirección General de Asuntos Jurídicos	162	4
Dirección General de Tecnologías de la Información	29	
Dirección de Auditoría a Municipios	404	7
Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública	352	
Dirección de Auditoría a Poderes Estatales	255	
Dirección de Planeación	8	
Dirección de Evaluación Financiera y Programática	1	
Dirección de Auditoría de Deuda Pública y Disciplina Financiera	1	
Subdirección de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos		
Subdirección de Finanzas	7	
Subdirección de Recursos Humanos	105	
Subdirección de Recursos Materiales	127	
Subdirección de Desarrollo de Sistemas Informáticos		
Departamento de Control y Evaluación de Servicios Profesionales Externos	56	
Departamento de Integración de Informes de Resultados	1	
Departamento de Oficialía de Partes	507	
Departamento del Sistema Integral Gubernamental Modalidad Armonizado de Veracruz	10	
<b>Total</b>	<b>2511</b>	<b>54</b>



### 2.2.10.3. Recepción y Atención de Quejas, Denuncias y Promociones Ciudadanas

Por cuanto hace a las **quejas y denuncias**, recibidas a través de los diversos medios de captación implementados por el Órgano de Fiscalización Superior del Estado, se reportan las siguientes estadísticas en la recepción de las mismas:

#### Atención de Quejas/Denuncias Ciudadanas

Recibidas	Apertura de Expedientes	Requerimientos de Información	Respuestas recibidas	Valoración información/opinión técnica	Contestación a Promovientes
16	16	28	0	0	49

Asimismo, se realizó lo siguiente:

- Atención de **13 llamadas telefónicas** y **7 ciudadanos**, que se presentaron en las oficinas del Órgano de Fiscalización, para orientarlos sobre la presentación y trámite de quejas y denuncias ciudadanas.
- Realización de diversas diligencias, con la finalidad de mejor proveer en la atención y seguimiento de las quejas y denuncias ciudadanas radicadas en la Dirección General de Asuntos Jurídicos, en coordinación con la Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública.
- Remisión de documentación soporte a la Secretaría Técnica, para la correcta atención y trámite de la queja o denuncia, correspondiente a **25 expedientes**, para su análisis técnico y financiero.
- Realización de la selección periódica de información, en el Módulo Gestor, para la determinación de la muestra de auditoría, referente a las quejas y denuncias ciudadanas correspondientes al ejercicio 2023.

Es importante destacar, que el ORFIS continúa promoviendo el programa “**Díselo a la Auditora**”, en el cual se insta a las y los ciudadanas (os) a que, en caso de tener conocimiento de alguna obra inconclusa, actos de corrupción o desvío de recursos, por parte de los Entes Fiscalizables, comunicarse al 800 00 ORFIS, a fin de dar seguimiento a la Denuncia.





### 3. FISCALIZACIÓN SUPERIOR COMO INSTRUMENTO PARA MEJORAR LA RENDICIÓN DE CUENTAS

#### 3.1. PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR CUENTA PÚBLICA 2023

##### 3.1.1. Actividades Previas a la Fiscalización Superior 2023

###### 3.1.1.1. Determinación de la Muestra de Auditoría Ejercicio 2023

En el periodo que se informa se realizaron las siguientes actividades:

#### Entes Municipales

Durante el mes de abril, se realizaron modificaciones a las muestras de auditoría, debido principalmente a cambios en la modalidad de la Auditoría (Gabinete o Despacho).

Lo anterior, dio lugar a ajustes tanto en porcentajes, montos y número de obras, generando nuevamente las muestras de manera automática, mismas que fueron puestas a disposición de las áreas de auditoría.

De igual forma, se realizó la compilación de la muestra técnica de los Entes Municipales, a fin de estar en condiciones de integrar la información de los datos económicos del Informe del Resultado 2023.

Asimismo, el H. Congreso del Estado remitió las **Cédulas de Análisis de la Gestión Municipal 2023** de cada uno de los Ayuntamientos, referentes a la Cuenta Pública 2023, en las cuales se incluyen diversos apartados, entre otros, el Plan de Desarrollo Municipal, el Instituto Municipal de la Mujer, el Resumen de Deuda Pública y Quejas, destacando el correspondiente al **Análisis Financiero**, en el que en uno de sus puntos, recomienda **adicionar a la Muestra de Auditoría, diversas obras y acciones** municipales.

Al respecto, se integró un documento en el que se incluyeron **725 obras/servicios relacionados con las mismas y acciones sugeridas** de **88 Entes Municipales**, correspondientes a una primera entrega, mismas que fueron analizadas, a fin de verificar si las obras/acciones señaladas, fueron incluidas o no, en la **muestra técnica** (obras y servicios) **o financiera** (acciones) y, en caso de no haber sido incluidas, determinar el motivo por el cual no se incluyeron.



## Entes Estatales

En lo que respecta a los Entes Estatales, después de haber sido analizadas, se realizaron los ajustes correspondientes, siendo liberadas a través del Módulo Gestor, y puestas a disposición de las áreas de auditoría las siguientes:

- Comisión de Agua del estado de Veracruz (CAEV)
- Fiscalía general del Estado (FGE)
- Instituto de Espacios Educativos (IEEV)
- Instituto Veracruzano de la Vivienda (INVIVIENDA)
- Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente (PEPMA)
- Poder Judicial
- Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca (SEDARPA)
- Secretaría del Medio Ambiente (SEDEMA)
- Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL)
- Servicios de Salud de Veracruz (SESVER)
- Secretaría de Infraestructura y Obras Públicas (SIOP)
- Universidad Veracruzana (UV)

### 3.1.1.2. Padrón de Prestadores de Servicios Profesionales Externos

#### Actividades relacionadas con el Padrón de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría 2023

Como parte de las actividades relacionadas con el Padrón de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría del Padrón 2023, para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2023, durante el mes de abril, se realizaron las siguientes actividades:

- Atención vía telefónica a los Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, en relación con la entrega de las Constancias de Registro.
- Revisión de documentos y actualización de información de Municipios y Paramunicipales, que contrataron a dichos Despachos y/o Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría.
- Atención vía telefónica a los Municipios, Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, respecto de las solicitudes de habilitación.



- Elaboración de oficios para los Entes Fiscalizables Municipales, Paramunicipales y Entes Estatales, relativos a la habilitación de los Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría en cuestión.
- Envío de correos electrónicos a **144** Despachos y/o Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, a través de los cuales se les comunicó que se encuentra a su disposición, en este Órgano de Fiscalización, su Constancia de Registro.
- Entrega de **95** Constancias de Registro a los Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría en cuestión.

**Evaluación al Padrón de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría de la Cuenta Pública 2022, para validar los procedimientos de su integración, con el fin de detectar áreas de mejora y oportunidad:**

Por instrucciones de la Auditora General, se llevará a cabo la evaluación del Padrón 2022 de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, a fin de verificar la validez y veracidad de la información presentada por los aspirantes que obtuvieron el registro.

En razón de lo anterior, durante el mes de abril se realizó el primer requerimiento de información de la muestra de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, la cual se encuentra en proceso de análisis.

**3.1.1.3. Validación del Desarrollo de la Sistematización del Proceso de Fiscalización**

Durante el mes de abril, se realizaron **10 reuniones de trabajo** entre el personal de la Secretaría Técnica y de la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas; la Dirección General de Asuntos Jurídicos; la Dirección General de Tecnologías de la Información; la Dirección de Planeación; la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales; la Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública; la Unidad de Transparencia; la Unidad de Investigación y la Subdirección de Finanzas, con el propósito de revisar la planeación de la fiscalización, así como realizar mejoras y adecuaciones para la emisión de la muestra de auditoría de manera sistematizada.

Asimismo, durante el periodo referido, se efectuaron análisis y ajustes a la determinación de la muestra financiera y técnica de algunos entes estatales,

derivado de la exclusión de los fondos que revisará la Auditoría Superior de la Federación para la fiscalización de la Cuenta Pública 2023.

### 3.1.2. Desarrollo y Ejecución de las Auditorías de las Cuentas Públicas 2023

#### 3.1.2.1. Auditorías Financieras Presupuestales y Técnicas 2023

En el mes que se informa, con referencia a los trabajos para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2023, se realizaron las siguientes actividades:

##### Por la Dirección General de Asuntos Jurídicos

- Trámite de la **publicación** en la en la **página oficial del Órgano de Fiscalización**, del documento titulado “*Acuerdo de habilitación de días inhábiles del periodo comprendido del seis de abril al veintinueve de septiembre del año dos mil veinticuatro, a efecto de desahogar todas y cada una de las diligencias que se originen con motivo del Procedimiento de Fiscalización Superior a la Cuenta Pública de los Entes Fiscalizables correspondiente al ejercicio fiscal dos mil veintitrés*”.

##### Por la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas:

- Atención a la solicitud de la **Secretaría Técnica**, relativa a la siguiente documentación, con el apoyo de las 3 Direcciones que integran la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas:
  - ✓ Catálogos de Observaciones aplicables a la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2023.
  - ✓ Papeles de Trabajo a utilizar durante el Procedimiento de Fiscalización.
  - ✓ Programas Específicos de Auditoría.
  - ✓ Formatos de Actas de Notificación, de Recepción de documentación, de inicio de Auditoría, de Cierre de Auditoría y demás relacionadas.
- Remisión a la **Dirección General de Administración y Finanzas**, de la distribución actualizada de la “Plantilla de Personal” de la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas y de las 3 Direcciones que la integran, con fecha de corte al 9 de abril de 2024.
- Informe para la Auditoría General, sobre el avance de la notificación de las Órdenes de Auditoría de la Fiscalización Superior de las Cuentas



Públicas del ejercicio 2023, en materia Financiera y Técnica a la Obra Pública; así como, solicitud de apoyo para contar con lo siguiente:

- ✓ Oficios de habilitación de los Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2023.
- ✓ Equipos de cómputo, laptops, equipos móviles, artículos y materiales.
- ✓ Muestras de Auditoría de Entes Estatales.
- ✓ Determinación de los Entes Estatales, que serán susceptibles de llevar a cabo la ejecución del Procedimiento de Fiscalización mediante la contratación de Despachos por esta Institución.
- Solicitud a la Secretaría Técnica, sobre la atención a los siguientes temas:
  - ✓ Informar la modalidad Financiera-Técnica a la Obra Pública, atendiendo el tema “Oficios de habilitación de los Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2023”.
- Atención a las solicitudes de la Unidad de Transparencia, relativas a:
  - ✓ “Información del Despacho HYPILON (Asociados Despacho de Contadores, S.C.)”.
  - ✓ Recurso de Revisión correspondiente a la “Información relacionada con la Fiscalización de Aportaciones y Participaciones Federales”.
- Apoyo a las Direcciones de Auditoría a Municipios y de Poderes Estatales para la retroalimentación del Sistema Módulo Gestor de Observaciones para la emisión de los Proyectos de Pliegos de Observaciones, Informes Individuales y Reportes.

#### **Por la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales:**

- Elaboración y notificación de 24 Órdenes de Auditoría, en la modalidad de Gabinete y Visita Domiciliario o de Campo, mediante las cuales se les hizo del conocimiento a los Entes Estatales, sobre el inicio del “Procedimiento de Fiscalización Superior a la Cuenta Pública 2023”.
- Inició con la recepción de documentación comprobatoria, por parte de Entes Fiscalizables Estatales, correspondiente a la Cuenta Pública 2023.
- Inicio de los trabajos de ejecución de las Auditorías Financieras-Presupuestales a los Entes Fiscalizables Estatales.
- Se hizo del conocimiento de la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas, de lo siguiente:
  - ✓ El Programa General de Auditoría para la Fiscalización de la Gestión Financiera del ejercicio 2023.

- ✓ La estructura y distribución, de los equipos conformados en la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales para la Fiscalización Superior a la Cuenta Pública 2023
- Remisión a la Auditoría General, información electrónica sobre la “Planeación de la Fiscalización Superior a la Cuenta Pública 2023”.
- Se hizo del conocimiento de la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas, lo siguiente:
  - ✓ Catálogos de Observaciones aplicables a la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2023.
  - ✓ Papeles de Trabajo a utilizar durante el Procedimiento de Fiscalización.
  - ✓ Programas Específicos de Auditoría.
  - ✓ Formatos de Actas de Notificación, de Recepción de documentación, de inicio de Auditoría, de Cierre de Auditoría y demás relacionadas.
- Emisión de respuesta a la solicitud de prórroga, referente a información requerida para la “Fiscalización Superior a la Cuenta Pública 2023”, realizada por el Instituto Tecnológico Superior de Coahuila de Zaragoza.
- Envío (transferencia primaria,) de las cajas que contienen los expedientes con la información de la Fiscalización Superior de Entes Estatales, correspondientes a la Cuenta Pública 2023, en el Sistema Integral de Archivo (SIA); así como, la entrega física de las mismas al Archivo Institucional.

#### **Por la Dirección de Auditoría a Municipios:**

- Recepción de 114 Cuentas Públicas de Entes Fiscalizables Municipales, correspondientes al ejercicio 2023.
- Continuación con la recepción de documentación comprobatoria, por parte de Entes Fiscalizables Municipales, correspondiente a la Cuenta Pública 2023.
- Inicio de los trabajos de ejecución de las Auditorías Financieras - Presupuestales a los Entes Fiscalizables Municipales.
- Realización de la “Guía para la presentación de la información digital, relativa a las auditorías financieras en modalidad de Despacho”, misma que fue enviada por correo electrónico a 59 Representantes Legales de los Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría
- Descarga y análisis en el Sistema Módulo Gestor de Observaciones, de las muestras de auditoría de:

- ✓ 168 Entes Fiscalizables Municipales, en modalidad de Despacho.
- ✓ 2 Entes Fiscalizables Municipales, en modalidad de Gabinete.
- Realización de 115 Órdenes de Auditoría a Municipios, mediante las cuales se les hizo del conocimiento sobre el inicio del “Procedimiento de Fiscalización Superior a la Cuenta Pública 2023”.
- Elaboración de 2 Tarjetas de aspectos a considerar para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2023 de los Entes Fiscalizables Municipales en modalidad Gabinete, con la información obtenida mediante los oficios de solicitud de información para la planeación y correspondencia.
- Se dio continuidad a la primera reunión con 49 Representantes Legales de los Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, con la finalidad de dar a conocer aspectos relativos a los Procedimientos de las Auditorías Financieras realizadas a Entes Fiscalizables Municipales, levantándose las Actas Circunstancias correspondientes a 129 Entes Fiscalizables Municipales en modalidad de Despacho.
- Habilitación a través del Sistema, de 168 muestras de auditoría de igual número de Entes Fiscalizables Municipales, para los Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría.
- Atención a los requerimientos realizados por la **Dirección General de Asuntos Jurídicos**, de los siguientes Entes Fiscalizables Municipales:
 

✓ Astacinga	✓ Zongolica
✓ Atzacan	✓ Zozocolco
✓ Manlio Fabio Altamirano	✓ Comisión Municipal de
✓ Oluta	Agua Potable y
✓ Villa Aldama	Saneamiento de San
	Andrés Tuxtla

**Por la Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública:**

- Continuación con la recepción de documentación comprobatoria por parte de Entes Fiscalizables Municipales, correspondiente a la Cuenta Pública 2023.
- Inicio de los trabajos de ejecución de las Auditorías Técnicas a la Obra Pública a los Entes Fiscalizables Estatales y Municipales.
- Inicio de las Visitas Domiciliarias o de Campo, pertenecientes a la Cuenta Pública 2023, aperturándose 31 Actas de Inicio de Auditoría Técnica a la Obra Pública a diversos Entes Fiscalizables Municipales sujetos a revisión; así mismo se levantaron 26 Actas de Cierre.

- Conclusión de la recepción de 46 Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, para la firma de Actas Circunstanciadas de la Primera Reunión de Trabajo y entrega de la Muestra de Auditoría Técnica del Ejercicio Fiscal 2023.
- Inicio en la elaboración de Proyectos de Pliegos de Observaciones Técnicas de Entes Municipales, correspondientes a la Cuenta Pública 2023.
- Se hizo del conocimiento de la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas, la estructura y distribución de los equipos conformados en la Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública para la Fiscalización Superior a Cuenta Pública 2023.

### Por la Secretaría Técnica:

- Recepción del H. Congreso del Estado a través de la Comisión Permanente de Vigilancia, de la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio 2023 de **1** Poder Estatal, **2** Organismos Autónomos, **154** Municipios y **12** Paramunicipales, mismas que fueron entregadas a la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas con copia a la Auditoría Especial de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera, para su respectiva revisión:

Entes Fiscalizables	Enero <sup>4</sup>	Febrero <sup>5</sup>	Marzo <sup>6</sup>	Abril <sup>7</sup>	Total
Municipios	-	3	12	154	<b>169</b>
Paramunicipales	-	-	-	12	<b>12</b>
Poder Judicial	-	-	-	1	<b>1</b>
Poder Ejecutivo	-	-	-	-	<b>-</b>
Organismos Autónomos	1	2	1	2	<b>6</b>
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>13</b>	<b>169</b>	<b>188</b>

- Remisión del modelo de Pliego de Observaciones 2023, revisado por la Dirección General de Asuntos Jurídicos a la Dirección General de Tecnologías de la Información, a fin de que se incluya en el Sistema Gestor de Observaciones.

<sup>4</sup> CPV/006/2024.

<sup>5</sup> CPV/027/2024, CPV/028/2024 y CPV/034/2024.

<sup>6</sup> CPV/051/2024 y CPV/052/2024.

<sup>7</sup> CPV/054/2024, CPV/056/2024, CPV/059/2024, CPV/062/2024, CPV/063/2024, CPV/064/2024, CPV/065/2024 y CPV/066/2024.

### **3.2.1.1. Auditorías de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera:**

En el mes que se informa, con referencia a la planeación y desarrollo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2023, se realizaron las siguientes actividades:

- Notificación de la orden de auditoría y recepción de información, para llevar a cabo las Auditorías a la Cuenta Consolidada de los Poderes Judicial y Ejecutivo.
- Ejecución de auditorías y revisiones en Materia de Deuda Pública, Obligaciones y Disciplina Financiera a la Cuenta Pública del Ejercicio 2023 de los Entes Municipales.

## **3.2. SEGUIMIENTO AL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR CUENTA PÚBLICA 2022 y AÑOS ANTERIORES**

### **3.2.1. Desarrollo y Ejecución de las Auditorías de las Cuentas Públicas 2022 y Años Anteriores**

#### **3.2.1.1. Auditorías Financieras Presupuestales y Técnicas 2022 y Años Anteriores**

Con relación al desarrollo y ejecución de las auditorías financieras presupuestales y técnicas para la fiscalización de la Cuenta Pública del ejercicio 2022 y años anteriores, se llevaron a cabo las siguientes actividades:

#### **Por la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas:**

- Atención a la solicitud de la **Unidad de Investigación**, relativa a:
  - ✓ Información y documentación (en original y/o copia certificada) generada o recabada durante el Procedimiento de Fiscalización Superior a la Cuenta Pública 2018, del siguiente Ente Fiscalizable Estatal:
    - Instituto Tecnológico Superior de Xalapa
- Atención a las solicitudes de la **Unidad de Transparencia**, relativas a:
  - ✓ “Nombre o razón social de los Contratistas o Empresas que realizaron obra pública en el Municipio de Perote, Ver., durante las administraciones 2018 - 2021 y 2022, 2023”.
  - ✓ “Adeudos con el Gobierno del Estado, respecto de las obligaciones establecidas en el artículo 98 del Código Financiero para el Estado de Veracruz”.

- Atención a la solicitud de la **Dirección General de Asuntos Jurídicos**, con el apoyo de la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales, relativa a la Auditoría al Contrato número SSP-UA-111/17, celebrado entre la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Veracruz, para la adquisición, suministro, electrificación, instalación y puesta en operación de sistemas del circuito cerrado de televisión (CCTV) en el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, con la persona moral COMTELSAT, Sociedad Anónima de Capital Variable.

#### **Por la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales:**

- Remisión a la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas, de la información y documentación (en original y/o copia certificada), generada o recabada durante el Procedimiento de Fiscalización Superior a la Cuenta Pública 2018, del Ente Fiscalizable Estatal “Instituto Tecnológico Superior de Xalapa”.
- Atención a los requerimientos realizados por la Dirección General de Asuntos Jurídicos, correspondientes a:
  - ✓ El ejercicio 2016 del “Instituto de la Policía Auxiliar y Protección Patrimonial para el Estado de Veracruz (IPAX)”.
  - ✓ El ejercicio 2017 del “Instituto Tecnológico Superior de San Andrés Tuxtla”.

### **3.3. AVANCES EN LOS PROCEDIMIENTOS LEGALES QUE PERMITAN LA CORRECTA DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES, DERIVADO DE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR A LAS CUENTAS PÚBLICAS 2017 A 2022 DE LOS ENTES FISCALIZABLES.**

#### **3.3.1. Avances del Proceso de Investigación y Sustanciación por parte de los Titulares de los Órganos Internos de Control**

Durante el mes que se informa, se continuó recibiendo información, respecto del Seguimiento de las Cuentas Públicas 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022, por parte de los Titulares de los Órganos Internos de Control de los Entes Fiscalizables, sin que hubiera cambios, quedando como se indica a continuación:



Concepto	No. de Entes Fiscalizables					
	C P 2017 Decreto 784	C P 2018 Decreto 552	C P 2019 Decreto 862	C P 2020 Decreto 865	C P 2021 Decreto 467	C P 2022 Decreto 496
Cumplieron el Decreto que aprueba el Informe Individual de las Cuentas Públicas de los Entes Fiscalizables del Estado de Veracruz, correspondientes al ejercicio:	325	308	274	280	263	260
Incumplieron con la presentación de la información del expediente del inicio del proceso de investigación.	7	16	29	29	44	49
Determinaron no emitir inicio de investigación aun cuando tuvo observaciones.	1	-	-	-	-	-
Determinaron no dar inicio al proceso de investigación argumentando que no hay contravención a norma alguna por sólo tratarse de trámites en proceso.	-	-	-	1	-	-
Determinaron no dar inicio al proceso de investigación derivado de que sólo tuvieron recomendaciones.	7	3	3	4	5	-
Presentaron denuncia ante otras instancias, sin que tenga relación con el procedimiento de investigación.	-	-	-	-	1	-
<b>Totales</b>	<b>340</b>	<b>327</b>	<b>306</b>	<b>314</b>	<b>313</b>	<b>309</b>

Asimismo, se encuentra en proceso, el escaneo de la documentación presentada por los Titulares de los Órganos Internos de Control, respecto del seguimiento de las Cuentas Públicas 2017 a 2021, recibida en 2023, de las cuales 8 cajas ya fueron enviadas al Archivo General del ORFIS para su resguardo.

### 3.3.2. Avances del Proceso de Investigación por parte del ORFIS

Derivado de la Fiscalización Superior a las Cuentas Públicas de los ejercicios 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022, en el período que se reporta y dentro de los Procedimientos de Investigación correspondientes, se realizaron las acciones siguientes:

Acciones Realizadas	Cuenta Pública	Tipo de Ente	Entes
Revisión y análisis financiero y/o técnico de la documentación presentada por servidores y ex servidores públicos de:	C P 2019 (Dec. 862)	Municipios	• Atzalan
	C P 2020 (Dec. 865)	Municipios	• Poza Rica • San Andrés Tuxtla
	C P 2021 (Dec. 467)	Municipios	• Fortín
	C P 2022 (Dec. 496)	Municipios	• Úrsulo Galván
Elaboración del requerimiento de información y	C P 2018 (Dec 552)	Municipios	• Rafael Lucio • Jamapa • Paso del Macho



Acciones Realizadas	Cuenta Pública	Tipo de Ente	Entes
documentación para el desarrollo de la investigación a los servidores y ex servidores públicos de:			<ul style="list-style-type: none"> <li>• San Juan Evangelista Sochiapa</li> <li>• Texcatepec</li> </ul>
		OPD's	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ITS de Las Choapas</li> <li>• UPAV</li> <li>• UT del Sur de Veracruz</li> </ul>
		Organismos Autónomos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPLEV</li> </ul>
		Estatales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• CAEV</li> <li>• ICATVER</li> </ul>
		Federales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• CFE</li> <li>• CONAGUA</li> </ul>
	C P 2019 (Dec. 862)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Carlos A. Carrillo</li> <li>• Chalma</li> <li>• Poza Rica</li> <li>• Huayacocotla</li> <li>• Soteapan</li> </ul>
		Estatales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• CAEV</li> <li>• SEFIPLAN</li> <li>• SEV</li> </ul>
		Federales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• CFE</li> <li>• CONAGUA</li> </ul>
	C P 2020 (Dec. 865)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Soteapan</li> <li>• Tecolutla</li> <li>• Totutla</li> </ul>
		Estatales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• CAEV</li> </ul>
	C P 2022 (Dec. 496)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acatlán</li> <li>• Amatlán de los Reyes</li> <li>• Chiconamel</li> <li>• Chumatlán</li> <li>• Colipa</li> <li>• Huayacocotla</li> <li>• José Azueta</li> <li>• Las Vigas de Ramírez</li> <li>• Los Reyes</li> <li>• Maltrata</li> <li>• Mecatlán</li> <li>• Minatitlán</li> <li>• Naranjal</li> <li>• Nogales</li> <li>• Platón Sánchez</li> <li>• Río Blanco</li> <li>• San Andrés Tuxtla</li> <li>• San Juan Evangelista</li> <li>• Tecolutla</li> <li>• Tehuipango</li> <li>• Zozocolco de Hidalgo</li> </ul>
		Paramunicipales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Comisión Municipal de Agua Potable y Saneamiento de Lerdo de Tejada</li> </ul>





Acciones Realizadas	Cuenta Pública	Tipo de Ente	Entes		
Elaboración de Proyectos de Informe Técnico y/o Financiero de:	C P 2018 (Dec 552)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cazones de Herrera</li> <li>• Paso del Macho</li> <li>• Soledad de Doblado</li> <li>• Tepetzintla</li> <li>• Texcatepec</li> </ul>		
		Estatales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• FGE</li> </ul>		
	C P 2019 (Dec. 862)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atzalan</li> <li>• Carlos A. Carrillo</li> <li>• Huatusco</li> <li>• Mecayapan</li> <li>• Naranjal</li> <li>• Soledad de Doblado</li> <li>• Zongolica</li> </ul>		
	C P 2020 (Dec. 865)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Chacaltianguis</li> <li>• Cosamaloapan</li> </ul>		
	C P 2021 (Dec. 467)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Chicontepec</li> <li>• Fortín</li> <li>• Poza Rica</li> </ul>		
	C P 2022 (Dec. 496)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Catemaco</li> <li>• Tlapacoyan</li> <li>• Zozocolco de Hidalgo</li> </ul>		
Elaboración de Proyectos de Acuerdo de Conclusión y Archivo de:	C P 2018 (Dec 552)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acajete</li> <li>• Chacaltianguis</li> <li>• Chiconamel</li> <li>• Ixcatepec</li> <li>• Ixhuatlán de Madero</li> <li>• Jáltipan</li> <li>• Miahuatlán</li> <li>• Moloacán</li> <li>• Nogales</li> <li>• Soledad de Doblado</li> <li>• Tempoal</li> <li>• Tres Valles.</li> </ul>		
			C P 2019 (Dec. 862)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Playa Vicente</li> <li>• Poza Rica</li> <li>• Zentla</li> </ul>
			C P 2020 (Dec. 865)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tecolutla</li> </ul>
		C P 2022 (Dec. 496)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Las Minas</li> </ul>	
Elaboración de Acuerdos de Inspección Física	C P 2019 (Dec. 862)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Comapa</li> </ul>		
	C P 2020 (Dec. 865)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Comapa</li> </ul>		
Elaboración de Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa de:	C P 2018 (Dec 552)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ixhuatlán del Sureste</li> </ul>		
		Estatales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fideicomiso Público del Centro de Exposiciones y Convenciones de Veracruz (EXPOVER)</li> </ul>		
Elaboración de las Tarjetas Informativas, producto del análisis realizado de:	C P 2018 (Dec 552)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• San Rafael</li> <li>• Tampico Alto</li> </ul>		
	C P 2019 (Dec. 862)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Chinampa de Gorostiza</li> <li>• Mariano Escobedo</li> <li>• San Andrés Tenejapan</li> <li>• San Rafael</li> </ul>		



Acciones Realizadas	Cuenta Pública	Tipo de Ente	Entes
			<ul style="list-style-type: none"> <li>• Soledad de Doblado</li> <li>• Tampico Alto</li> <li>• Tempoal</li> </ul>
	C P 2020 (Dec. 865)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Juchique de Ferrer</li> <li>• San Rafael</li> <li>• Tampico Alto</li> <li>• Tempoal</li> </ul>
	C P 2021 (Dec. 467)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fortín</li> <li>• Juchique de Ferrer</li> <li>• San Rafael</li> </ul>
	C P 2022 (Dec. 496)	Municipios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Catemaco</li> <li>• Úrsulo Galván</li> </ul>

### 3.4. ASUNTOS CONTENCIOSOS Y ADMINISTRATIVOS, EN LOS QUE EL ORFIS FORMA PARTE

En el período que se informa, se ha dado la debida atención y trámite, a los requerimientos realizados por autoridades municipales, civiles, penales, administrativas y de amparo, con las especificaciones que a continuación se enuncian:

#### 3.4.1. Actividades Legales derivadas de la Fiscalización Superior

Área	Concepto	Cantidad
Jurídica	Denuncias de hechos presentadas ante la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción del Estado de Veracruz	6
	Atención de requerimientos de la Fiscalía General del Estado.	32
	Atención de solicitudes realizadas por autoridades administrativas diversas	1
	Atención de asuntos contenciosos en los que se ejercieron acciones administrativas, así como atención de juicios o procedimientos en los que el Órgano de Fiscalización Superior del Estado fue emplazado.	12
	Atención de Juicios de Amparo	4
	Atención de Juicios Laborales	5
	Atención de requerimientos del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Veracruz, relacionados con los Procedimientos de Responsabilidad Administrativa.	5
	Contestación de Demandas por Juicios Contenciosos	7
De Investigación	Entes fiscalizables que presentaron documentación para integración y análisis dentro de los procedimientos de investigación radicados con motivo del resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2018.	44
	Entes fiscalizables que presentaron documentación para integración y análisis dentro de los procedimientos de investigación radicados con motivo del resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2019.	24



Área	Concepto	Cantidad
	Entes fiscalizables que presentaron documentación para integración y análisis dentro de los procedimientos de investigación radicados con motivo del resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2020.	<b>18</b>
	Entes fiscalizables que presentaron documentación para integración y análisis dentro de los procedimientos de investigación radicados con motivo del resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2021.	<b>15</b>
	Entes fiscalizables que presentaron documentación para integración y análisis dentro de los procedimientos de investigación radicados con motivo del resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2022.	<b>109</b>

### 3.4.2. Actividades de Apoyo Jurídico a las Unidades Administrativas del Órgano

Área	Concepto	Cantidad
<b>Jurídica</b>	Atención de solicitudes de la Unidad de Transparencia.	<b>1</b>
	Opiniones jurídicas sobre la debida fundamentación y motivación de actos y documentos, emitidos por las Unidades Administrativas del Órgano de Fiscalización, en ejercicio de sus atribuciones.	<b>4</b>
	Elaboración de Oficios de Requerimiento de Información con Apercibimiento de Multa.	<b>311</b>
	Notificación formal de Oficios de Requerimiento de Información con Apercibimiento de Multa.	<b>91</b>
	Notificación formal de Oficios de Cita para Audiencia Inicial.	<b>33</b>
	Notificación formal de Oficios de Orden de Auditoría.	<b>77</b>
	Notificación formal de Oficios a Ayuntamientos, para la habilitación de despachos.	<b>118</b>
	Notificación formal de Oficios para la habilitación de Despachos a Despachos.	<b>87</b>
	Notificación formal de Oficios para la habilitación de Despachos a Prestadores de Servicios Profesionales.	<b>52</b>
	Notificaciones derivadas de exhortos	<b>1</b>
	Notificación formal de Resoluciones de Procedimientos Administrativos de Rescisión de Contrato.	<b>2</b>
Notificación formal de Oficios de respuesta a solicitudes realizadas por autoridades.	<b>8</b>	



### 3.4.3. Actividades realizadas en los Procedimientos Administrativos instruidas en la Dirección General de Asuntos Jurídicos

Tipo de Procedimiento	Actividades
<b>Procedimientos de Responsabilidad Administrativa</b>	<p><b>Recepción y acuerdo de admisión de 5 Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA), relativos a la Cuenta Pública 2018</b>, emitidos en contra de ex servidores públicos de los Entes Fiscalizables siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Instituto Tecnológico Superior de Juan Rodríguez Clara</b>, con fecha de admisión del 01/04/2024 y con el expediente radicado <b>ORFIS/SCS/PDRA/070/18/2024</b>.</li> <li>• <b>El Higo</b>, con fecha de admisión del 04/04/2024 y con el expediente radicado <b>ORFIS/SCS/PDRA/071/18/2024</b>.</li> <li>• <b>Colegio de Bachilleres del Estado de Veracruz</b>, con fecha de admisión del 12/04/2024 y con el expediente radicado <b>ORFIS/SCS/PDRA/072/18/2024</b>.</li> <li>• <b>Ixhuatlán del Sureste</b>, con fecha de admisión del 18/04/2024 y con el expediente radicado <b>ORFIS/SCS/PDRA/073/18/2024</b>.</li> <li>• <b>Fideicomiso Público del Centro de Exposiciones y Convenciones de Veracruz</b>, con fecha de admisión del 23/04/2024 y con el expediente radicado <b>ORFIS/SCS/PDRA/074/18/2024</b>.</li> </ul>
	<p>Desahogo de <b>4 Audiencias Iniciales en los Procedimientos de Responsabilidad Administrativa</b>, instruidos a ex servidores públicos de los siguientes Entes Fiscalizables:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Alto Lucero de Gutiérrez Barrios, Cuenta Pública 2018</b>, con fecha de audiencia del 12/04/2024 y con el expediente <b>ORFIS/SCS/PDRA/068/18/2024</b>.</li> <li>• <b>Veracruz, Cuenta Pública 2021</b>, con fecha de audiencia del 15/04/2024 y con el expediente <b>ORFIS/SCS/PDRA/069/18/2024</b>.</li> <li>• <b>Instituto Tecnológico Superior de Juan Rodríguez Clara, Cuenta Pública 2018</b>, con fecha de audiencia del 25/04/2024 y con el expediente <b>ORFIS/SCS/PDRA/070/18/2024</b>.</li> <li>• <b>El Higo, Cuenta Pública 2018</b>, con fecha de audiencia del 26/04/2024 y con el expediente <b>ORFIS/SCS/PDRA/071/18/2024</b>.</li> </ul> <p>Asimismo, en cumplimiento de lo previsto por el artículo 208 fracción II de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, se designó personal <b>para intervenir como defensor de oficio</b> en dichas Audiencias.</p>
	<p>Remisión al Tribunal de Justicia Administrativa del Estado Veracruz de los <b>autos originales</b> de los expedientes correspondientes a los <b>Procedimientos de Responsabilidad Administrativa</b> número: <b>ORFIS/SCS/PDRA/068/18/2024</b>, <b>ORFIS/SCS/PDRA/069/21/2024</b>, <b>ORFIS/SCS/PDRA/071/18/2024</b> y <b>ORFIS/SCS/PDRA/070/18/2024</b>, instruidos a ex servidores públicos de los Ayuntamientos de Alto Lucero (Cuenta Pública 2018), Veracruz (Cuenta Pública 2021), El Higo (Cuenta Pública 2018) y del Ente Estatal Instituto Tecnológico Superior de Juan Rodríguez Clara (Cuenta Pública 2018), respectivamente.</p>
<b>Procesos Penales</b>	<p>Realización de <b>2 comparecencias</b> en la <b>Fiscalía General del Estado</b>, a fin de dar seguimiento e impulsar la integración de igual número de Carpetas de Investigación, iniciadas con motivo de las denuncias presentadas por esta Dirección General de Asuntos Jurídicos.</p>
	<p>Realización de <b>2 comparecencias</b> a <b>2 emplazamientos</b>, notificados por el Administrador del Centro de Justicia Penal Federal en el Estado de Veracruz, con residencia en el municipio de Emiliano Zapata.</p>



Tipo de Procedimiento	Actividades
	Comparecencia en la Audiencia Intermedia, desahogada en el <b>Juzgado de Proceso y Procedimiento Penal Oral</b> con residencia en la Congregación La Toma, Municipio de Amatlán de los Reyes.
<b>Procedimientos Administrativos de Rescisión de Contrato</b>	<b>Emisión de 2 Resoluciones de Rescisión de Contrato</b> , a solicitud de la Dirección General de Administración y Finanzas de este Órgano de Fiscalización, debido al incumplimiento de los términos de entrega, establecidos en los documentos rescindidos.
<b>Procedimientos de Inspección Física de Domicilio, Compulsa de Documentación y Entrevista</b>	En cumplimiento al <b>Exhorto emitido por el Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala</b> , se llevaron a cabo los <b>Procedimientos de Inspección Física de Domicilio, Compulsa de Documentación y Entrevista</b> al Representante Legal de la persona moral señalada por la autoridad exhortante.

### 3.4.4. Actividades Complementarias

Además de lo anterior, se realizaron las siguientes actividades:

Área	Concepto	Cantidad
<b>Jurídica</b>	Comparecencia, como representante legal del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, ante el Centro de Justicia Penal Federal en el Estado de Veracruz con residencia en la localidad de Emiliano Zapata, Ver, para intervenir en 2 Audiencias.	2
	Comparecencia, como representante legal del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, ante el Juzgado Proceso y Procedimiento Penal Oral con residencia en la Congregación de La Toma, municipio de Amatlán de los Reyes, Ver., para intervenir en el desahogo de 1 Audiencia.	1
	Comparecencia, como representante legal del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, ante la Fiscalía General del Estado con residencia en esta ciudad de Xalapa, Ver., para seguimiento e impulso de las Carpetas de Investigación iniciadas con motivo de las denuncias presentadas por esta Dirección General de Asuntos Jurídicos.	S/N
	Comparecencia, como representante legal del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, ante la Fiscalía General de la República, con residencia en Ciudad de México, para seguimiento e impulso de las Carpetas de Investigación iniciadas con motivo de las denuncias presentadas por esta Dirección General de Asuntos Jurídicos.	S/N
<b>De Investigación</b>	Análisis preliminar de las observaciones descritas en los Informes del Resultado de los municipios de: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rafael Lucio, Sochiapa, Texcatepec, Paso del Macho, Jamapa y San Juan Evangelista (Cuenta Pública 2018).</li> <li>• Atzalan (Cuenta Pública 2019).</li> <li>• Poza Rica y San Andrés Tuxtla (Cuenta Pública 2020).</li> <li>• Fortín (Cuenta Pública 2021).</li> <li>• Úrsulo Galván (Cuenta Pública 2022).</li> </ul>	11
	Atención de solicitudes de información de la Unidad de Transparencia por la UI	3
	Atención presencial y vía telefónica a servidores y ex servidores públicos que solicitaron orientación o expusieron diversas dudas con relación a los expedientes que motivan los Procedimientos de Investigación.	49



## 4. DIFUSIÓN INSTITUCIONAL

### 4.1. PRESENCIA INSTITUCIONAL

#### 4.1.1. Graduación de Servidoras/es de la Especialidad de Presupuesto Basado en Resultados, por El Colegio de Veracruz.

El ORFIS, encabezado por la Mtra. Delia González Cobos, Auditora General, reconoció el esfuerzo y dedicación de servidoras y servidores públicos del Órgano, que se graduaron el pasado 5 de abril, de la **Especialidad “Presupuesto Basado en Resultados”**, impartido por el Colegio de Veracruz.

Dicho evento, tuvo lugar en el Auditorio “Aristóteles” de dicha Institución educativa.



### 4.2. DIFUSIÓN DE ACCIONES INSTITUCIONALES

#### 4.2.1. Cobertura y Difusión de Eventos

En el período que se informa, se realizó la cobertura y difusión en redes sociales de los siguientes eventos:

- ✓ **Recepción de la documentación comprobatoria de la Cuenta Pública 2023.**



*Entrega de la documentación comprobatoria de las Cuentas Públicas 2023, por parte de la Autoridades Municipales.*

- ✓ Continuación en la recepción de la documentación comprobatoria de la Cuenta Pública 2023.



Personal de la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas del ORFIS, continúa con la recepción de la documentación comprobatoria de las Cuentas Públicas 2023.

- ✓ Videoconferencia “Criterios para la aplicación de los recursos del FORTAMUNDF en materia de seguridad pública”.



Impartido con el objetivo de dar a conocer los criterios para la aplicación del FORTAMUNDF, que deberán orientarse para la atención de necesidades directamente vinculadas con la seguridad pública, en alineación específicamente a los Ejes Estratégicos, Programas con Prioridad Nacional y Subprogramas vigentes. 2024.

- ✓ Primera Sesión Ordinaria del COVAC 2024.



La Mtra. Delia González Cobos, en reunión con el personal directivo, celebraron la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Armonización Contable del ORFIS.

- ✓ Primera Sesión Ordinaria del Comité de Ética.



Sesión en la que se llevó a cabo, la toma de protesta de las y los vocales insaculados que tendrán participación durante el ejercicio 2024, así como la aprobación del calendario de sesiones ordinarias y el programa anual de actividades

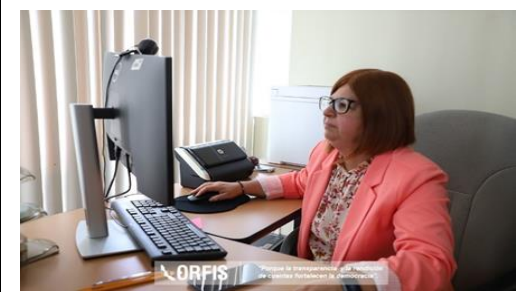


- ✓ **Videoconferencia**  
"Aspectos a considerar para la Declaración Anual de Personas Físicas".



Curso con la finalidad de brindar a las personas físicas, los elementos necesarios que deberán considerar al momento de realizar su declaración anual ante el SAT, a fin de que éstas puedan presentarse en tiempo y forma, garantizando una correcta contribución al fisco federal.

- ✓ **Videoconferencia**  
"Optimización del tiempo laboral"



Impartida con el objetivo de identificar las características positivas y negativas en la gestión del tiempo, a través del análisis de casos prácticos para optimizar la productividad y la eficacia en el desempeño de las funciones que realiza el personal.

- ✓ **Programa de certificación estándares de competencia, capacitación en el EC0398.**



Programa con el objetivo de implementar acciones que contribuyan a la profesionalización de las y los servidores públicos de los Entes Municipales Fiscalizables, específicamente del área de Tesorería.



En el ORFIS, se continúa con el Programa de certificación estándares de competencia, con la capacitación en el EC0398 Aplicación de la armonización de la contabilidad gubernamental en la Administración Pública.





<p>✓ <b>Culminación del Programa de certificación estándares de competencia, capacitación en el EC0398.</b></p>		
<p><i>Culminación del Programa de certificación, donde la Mtra. Delia González Cobos, Auditora General del ORFIS, reconoció y felicitó a las y los participantes de este curso.</i></p>		
<p>✓ <b>Primera Sesión Ordinaria del Subcomité de Planeación Democrática para el Bienestar del FISE (SUPLADEB-FISE).</b></p>		
<p><i>Reunión para tratar los temas relativos a la planeación y programación de los recursos del FISE para el ejercicio 2024.</i></p>		
<p>✓ <b>Segunda Sesión Extraordinaria del Órgano de Gobierno de la Secretaría Ejecutiva del SEA.</b></p>		
<p><i>Se analizaron temas acordes a la operación interna de la Secretaría Ejecutiva; donde participaron los Integrantes de este Órgano de Gobierno (ORFIS, CGE, IVAI, FECC, TRIJAEV, PJE y Secretaría Técnica del SEA).</i></p>		
<p>✓ <b>Visita del Alcalde y Ediles del H. Ayuntamiento Mecayapan.</b></p>		
<p><i>En las instalaciones del ORFIS, la Auditora General, Mtra. Delia González Cobos, recibió al Presidente Municipal del H. Ayuntamiento Mecayapan, Mtro. Antonio Cervantes Vargas, acompañado de su equipo de trabajo, quienes presentaron a este Órgano Fiscalizador, el Premio Internacional, en las categorías de Ayuntamientos, Presidentes, Síndicos y Regidores Municipales "Más influyentes de México", que se le otorgó a su administración 2022-2025.</i></p>		



<p>✓ <b>Videoconferencia: Auditorías de Desempeño y PbR SED en el ámbito municipal.</b></p>		
<p>Realizada con el objetivo de dar a conocer, a los servidores públicos los procesos relacionados con las auditorías de desempeño, las cuales tiene la finalidad que, a través de una revisión objetiva y confiable, se pueda conocer si las políticas públicas operan bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía.</p>		
<p>✓ <b>Segunda Sesión Extraordinaria del Comité de Adquisiciones.</b></p>		
<p>Sesión en la que se analizó el Informe de Modificación al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios 2024, tratando asuntos de manera general.</p>		
<p>✓ <b>Videoconferencia "Integración y desarrollo de equipos de alto desempeño" de la SEFIPLAN..</b></p>		
<p>La finalidad de este curso, es fortalecer el nivel de madurez en el trabajo colaborativo a fin de consolidar un equipo comprometido con el logro de objetivos y metas institucionales, para que respondan a las necesidades actuales que la sociedad demanda.</p>		
<p>✓ <b>Jornada Permanente de Capacitación a Órganos de Participación Ciudadana.</b></p>		
<p>Con el objetivo de coadyuvar de manera conjunta y fomentar la Participación Ciudadana, el ORFIS continúa con la capacitación para los 212 municipios, ciudadanos de los Comités y Consejos.</p>		



- ✓ **Primera Reunión Nacional de Trabajo de las Entidades de Fiscalización Superior Locales.**



La Auditora General del ORFIS, Mtra. Delia González Cobos, participó en la Primera Reunión Nacional de Trabajo de las Entidades de Fiscalización Superior Locales, misma que tuvo el objetivo de contribuir en las acciones y mecanismos de colaboración e intercambio de buenas prácticas entre los Organismos Fiscalizadores del País.

- ✓ **Evento “Cuidando del cuerpo: naturaleza y paz” parte 2”.**



Cobertura, conducción y difusión en redes sociales de la videoconferencia "Actividades en materia de Control Interno realizadas a través del SEFISVER".

- ✓ **Videoconferencia "Actividades en materia de Control Interno realizadas a través del SEFISVER".**



Impartida con la idea de contribuir a fortalecer las acciones con los Órganos Internos de Control de los Entes Fiscalizables, en las actividades de prevención, detección y corrección que, en el ámbito de sus competencias efectúen, derivadas de las evaluaciones a los sistemas de control interno, de las revisiones de las auditorías y de la comprobación del cumplimiento normativo en la administración de los recursos públicos, lo que coadyuva a una mejor rendición de cuentas y una eficiente Fiscalización Superior.

- ✓ **Videoconferencia “Los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes” (Ley 573)”.**



Dirigida a todo el personal de nuestra institución, con el objetivo de reconocer como titulares de derechos a las niñas, niños y adolescentes, así como garantizar su ejercicio y protección, conforme a lo establecido en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y en la Ley 573 del Estado de Veracruz.



<p>✓ <b>Graduación de Servidoras/es de la Especialidad de Presupuesto Basado en Resultados, por El Colegio de Veracruz.</b></p>		
<p>✓ <b>Celebración del Día de la Niña y el Niño.</b></p>		
<p>✓ <b>Segunda Sesión Ordinaria del Comité del Sistema de Gestión Integral del ORFIS..</b></p>		
<p>✓ <b>Videoconferencia "Gestión de la productividad en el sector público", impartida por personal de la SEFIPLAN.</b></p>		
<p><i>La Auditora General Mtra. Delia González Cobos, recibió a los infantes y dio un mensaje, sobre el fomento a una fraternidad sana que influya en su bienestar y desarrollo social, para formar una identidad y autoestima sólidas.</i></p>		
<p><i>En esta sesión se aprobó por unanimidad la actualización del Manual General de Organización 2024, y se dieron a conocer los resultados del Diagnóstico del Clima Organizacional 2024.</i></p>		
<p><i>Con el objetivo de identificar estrategias claves de la productividad, que le permitan construir y desarrollar su propio plan de acción frente a las necesidades actuales, para elevar su nivel productivo en el puesto que desempeñan quienes trabajan en el sector público.</i></p>		



## Integración del Informe:

### Elaboró:

---

Mtra. Sirenia Baltazar  
Martínez

**Analista**

---

Mtro. Moisés J. Pérez Olguín

**Analista**

### Revisó:

---

Mtro. Secundino Domínguez  
Zárate

**Jefe de Departamento**

---

Mtro. P. David Arizmendi  
Parra

**Director de Planeación**

### Autorizó:

---

Mtra. María Félix Osorio Domínguez

**Auditora Especial de Planeación, Evaluación y  
Fortalecimiento Institucional**

Fecha de elaboración: 15 de mayo de 2024