



VI. Órganos Internos de Control

Tomo II





Plan Anual de Fiscalización 2024

Auditorías

Consec.	Concepto	Descripción
1	Institución fiscalizada:	Autoridad Educativa Federal en la Ciudad de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Constatar que la DRMyS de la DGA haya cumplido con sus objetivos, metas e indicadores de gestión y de desempeño; asimismo, verificar que los procedimientos de contratación, administración y supervisión de los contratos relativos a Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, se hayan realizado en apego a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, su Reglamento y demás normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
2	Institución fiscalizada:	Agencia Espacial Mexicana
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	Constatar que al cierre del ejercicio 2023, los bienes muebles de la institución cuenten con un control eficiente en sus registros contables, así como en su salvaguarda, sean plenamente identificables por el personal que los resguarda en apego a la normativa aplicable a la administración pública gubernamental.
	Periodo a fiscalizar:	03/01/2023 - 31/12/2023
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
3	Institución fiscalizada:	Agencia Espacial Mexicana
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la gestión y desempeño en el seguimiento del Programa Nacional de Actividades Espaciales, a través del Desarrollo Industrial, Comercial y de Competitividad a partir de la evaluación, implementación y cumplimiento de los objetivos establecidos en el mismo.
	Periodo a fiscalizar:	03/01/2023 - 31/12/2023
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
4	Institución fiscalizada:	Agencia Espacial Mexicana





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [810] Unidades Administrativas, Sucursales, Regionales o Delegaciones y Programas Interinstitucionales
	Objetivo:	Verificar el seguimiento de los asuntos jurídicos de la Agencia Espacial Mexicana, para una eficaz defensa legal.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
5	Institución fiscalizada:	Agencia Espacial Mexicana
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que las contrataciones públicas en la Agencia Espacial Mexicana sean de forma eficaz y eficiente, en apego a la normativa en la materia de corrupción.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
6	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
	Institución fiscalizada:	Agencia Espacial Mexicana
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la gestión y desempeño en el seguimiento del Programa Nacional de Actividades Espaciales, a través de la Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico Espacial sea a partir de la evaluación, implementación y cumplimiento de los objetivos establecidos en el mismo.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/06/2024
7	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
	Institución fiscalizada:	Archivo General de la Nación
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar la eficacia y eficiencia el cumplimiento de los objetivos y metas del Archivo General de la Nación, respecto de las actividades encaminadas a la conservación y contribución al acceso de la población al patrimonio documental y memoria histórica de la nación que se realiza mediante la operación del programa presupuestario E002 "Preservación y difusión del acervo documental de la Nación y del patrimonio histórico, artístico y cultural del país"
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
8	Institución fiscalizada:	Archivo General de la Nación
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar la eficacia y eficiencia en el cumplimiento de los objetivos institucionales, metas y actividades sustantivas del Archivo General de la Nación (AGN), respecto al Programa Presupuestario P014 "Gestión del Sistema Nacional de Archivos".
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	9	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
Objetivo:		Examinar el cumplimiento del Programa Institucional 2021-2024, Objetivo Prioritario 4. Elaborar la Planeación Estratégica que apoye en la toma de decisiones, a través del análisis y diagnósticos que se traduzcan en directrices institucionales de corto, mediano y largo plazo para la prestación de los servicios del Aeropuerto Internacional Felipe Ángeles"
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Preventivo
10	Institución fiscalizada:	Agencia Nacional de Aduanas de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Recintos fiscalizados. Comprobar la aplicación de las disposiciones administrativas, normativas y legales para el otorgamiento de las concesiones de los recintos fiscalizados, así como la supervisión y control de las mercancías depositadas en ellos.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 22/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
11	Institución fiscalizada:	Agencia Nacional de Aduanas de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Cuadernos ATA. Verificar que las mercancías de exportación e importación temporal mediante "Cuadernos ATA" cumplan con los requisitos establecidos en la normatividad aplicable y que los recursos materiales y/o financieros obtenidos de ellos estén debidamente administrados.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 22/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
12	Institución fiscalizada:	Agencia Nacional de Aduanas de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Laboratorios. Evaluar la eficiencia y eficacia del funcionamiento y el correcto desempeño de las obligaciones y funciones en los plazos y disposiciones normativas establecidas y aplicables en laboratorios.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 21/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
13	Institución fiscalizada:	Agencia Nacional de Aduanas de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios. Verificar que la Entidad cumpla con los controles internos que tiene establecidos para llevar a cabo los procedimientos de contrataciones públicas en materia de la LASSP, con el propósito de que se constate que éstos se lleven a cabo en forma transparente, eficiente, en cumplimiento del art 134 de la CPEUM para alcanzar las mejores condiciones para el estado.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 21/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
14	Institución fiscalizada:	Agencia Nacional de Aduanas de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Archivo. Evaluar la eficiencia y eficacia de las unidades administrativas respecto al empleo, ejecución y adopción del marco normativo en materia de archivo.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 20/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Preventivo
15	Institución fiscalizada:	Agencia Nacional de Aduanas de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Recaudación de las contribuciones. Verificar el procedimiento de recaudación de las contribuciones originadas por la entrada y salida de mercancías, así como el cumplimiento de las disposiciones en materia aduanera y comercio exterior.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 20/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
	16	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [230] Obra Pública
Objetivo:		Verificar que el Organismo realice los procedimientos de planeación, programación, permisos, licencias y derechos, adjudicación, contratación, ejecución, uso de la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP), pago, entrega-recepción de los proyectos y/o las obras y servicios relacionados con las mismas y que éstas se lleven a cabo conforme a lo programado y en apego a la LOPSRM y demás normatividad aplicable.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Verificativo y/o Correctivo
17	Institución fiscalizada:	Aeropuertos y Servicios Auxiliares
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la Estación de Servicio de Tehuacán, de cumplimiento a las políticas en materia de ingresos por venta de combustibles (gasolina y diésel), analizando las erogaciones efectuadas en su operación con relación a las ventas realizadas, a fin de constatar que se dé transparencia como línea de negocio del Organismo. Muestreando, en su caso, los procesos de recepción, venta, facturación, cobro, registro contable y depósito en las cuentas concentradoras del Organismo.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
18	Institución fiscalizada:	Aeropuertos y Servicios Auxiliares



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar los procedimientos y políticas para el control de inventarios de combustibles y los principales factores que afectan el comportamiento de las diferencias de balance en combustibles, así como, los mecanismos implementados para la determinación de mermas y derrame de combustible, además de analizar los proyectos desarrollados para la mejora de los inventarios de combustibles de aviación y su implementación en las Estaciones de Combustibles.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
19	Institución fiscalizada:	Aeropuertos y Servicios Auxiliares
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar que el Organismo realice los procedimientos de planeación, programación, permisos, licencias y derechos, adjudicación, contratación, ejecución, uso de la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP), pago, entrega-recepción de los proyectos y/o las obras y servicios relacionados con las mismas y que éstas se lleven a cabo conforme a lo programado y en apego a la LOPSRM y demás normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
20	Institución fiscalizada:	Aeropuertos y Servicios Auxiliares
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que los procedimientos de adjudicación, contratación y entrega de bienes y servicios, se realicen en apego a la normatividad aplicable, analizando la determinación de las necesidades, la no duplicidad de funciones, las investigaciones de mercado, evaluaciones técnicas y económicas, cumplimiento de las cláusulas contractuales, así como, los mecanismos de control implementados para su cumplimiento, transparencia en el pago y en su caso para la aplicación de penalizaciones y sanciones.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
21	Institución fiscalizada:	Aeropuertos y Servicios Auxiliares
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar el desempeño de la Gerencia de Facturación y Cobranza en los procesos de solicitud y autorización de los montos de las garantías solicitadas a los clientes en cada contrato mercantil formalizado, así como, el incremento de mercado para el Organismo como resultado de la política aplicada de conformidad con la normatividad aplicable y los Acuerdos aprobados en las políticas para la Recuperación del Mercado Comercial de Turbosina a Nivel Nacional.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
22	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Altamira, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Constatar si el cumplimiento de los objetivos y metas establecidas de la entidad se realizaron de manera eficiente de acuerdo con lo planeado y ejecutado, identificando las deficiencias y/o irregularidades que impidieron el logro eficiente en el desempeño de la entidad. Así como verificar que los Cesionarios y prestadores de servicios portuarios y conexos estén actuando conforme a lo establecido en el instrumento contractual.
	Periodo a fiscalizar:	10/01/2024 - 15/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
23	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Altamira, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Cotejar que la planeación, adjudicación y ejecución de las contrataciones públicas hayan sido elaboradas de acuerdo a las necesidades de la entidad, así como verificar que estas hayan sido recepcionadas con eficiencia, eficacia, economía y transparencia apegas a lo establecido en el instrumento contractual, de acuerdo con la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	11/04/2024 - 14/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
24	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Altamira, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Constatar el cumplimiento de los procedimientos de selección y contratación de personal, así como los mecanismos de registro, control y evaluación aseguren el correcto desempeño de las funciones del área de Recursos humanos, además de cotejar que la planeación y ejercicio del gasto de servicios personales se haya ejecutado de con eficiencia, eficacia, economía, transparencia, imparcialidad y honradez, en base a la medida de austeridad y disciplina presupuestaria.
	Periodo a fiscalizar:	11/07/2024 - 13/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
25	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Altamira, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que los procesos de contratación de las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios mediante Licitación pública, Invitación a cuando menos tres personas y Adjudicación directa se hayan efectuado conforme lo establecido en la normatividad vigente, así como analizar la veracidad de la información presentada por particulares. Además de cotejar que el presupuesto de gasto corriente se haya efectuado en base a los criterios de economía, eficiencia, eficacia y efectividad de acuerdo con las necesidades de la entidad. Cotejar los registros de los diferentes Sistemas de las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.
	Periodo a fiscalizar:	02/10/2024 - 06/12/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
26	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional de Coatzacoalcos, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la entidad de cumplimiento al Programa de Comercialización, al constatarse que el proceso de otorgamiento en los contratos de cesión parcial de derechos y servicios portuarios se adjudiquen y se den seguimiento de manera eficaz y eficiente en estricto





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		apego a la normatividad vigente y conforme a las condiciones del Título de Concesión.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
27	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional de Coatzacoalcos, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar que la obra pública que realiza la entidad contribuye a la obtención de objetivos y metas institucionales y además que se realizan con apego a la normatividad vigente, buscando la máxima economía, eficiencia y funcionalidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
28	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional de Coatzacoalcos, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios realizados por la entidad, se ajustaron a los recursos del presupuesto de egresos de la federación, buscando la máxima economía, eficiencia y funcionalidad, conforme a los principios de austeridad en el ejercicio del gasto y apego a la normatividad vigente.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
29	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Dos Bocas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Comprobar que los procedimientos en materia de obra pública y servicios relacionados con las mismas, se realizaron con apego a la normatividad en la materia, asimismo, constatar que los trabajos contratados se ejecuten, se estimen y se paguen en tiempo y forma, dando observancia a las cláusulas contractuales y demás requerimientos estipulados en las bases de dichos procedimientos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
30	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Dos Bocas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Comprobar que los procedimientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, se realizaron con apego a la normatividad en la materia, asimismo, constatar que los trabajos contratados se ejecuten, se entreguen y se paguen en tiempo y forma, dando observancia a las cláusulas contractuales y demás requerimientos estipulados en las bases de dichos procedimientos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
31	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Dos Bocas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que se cuente con los avalúos de las áreas cedidas parcialmente, las respectivas garantías y que se esté llevando en tiempo y forma el cobro de las contraprestaciones, asimismo, que se le dé seguimiento al programa anual de inversión. En los casos de ampliación de terrenos cedidos, que estos se encuentren en sujeción a la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
32	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Ensenada, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que el presupuesto autorizado, modificado y ejercido del ejercicio 2023, de las adquisiciones, arrendamientos y servicios de los capítulos 2000 y 3000 haya sido con apego a la normativa aplicable, respecto a las adjudicaciones directas, invitación a cuando menos tres, licitaciones públicas y pedidos generados por compras menores a 300 UMA´s; además de que se hayan observado las medidas de austeridad republicana en el ejercicio del gasto y los recursos se hayan administrado de





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		manera eficiente, transparente, de máxima economía y presenten las mejores condiciones para la entidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
33	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Ensenada, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar que los procesos de contratación de obras públicas de la ASIPONA Ensenada se apeguen a la normativa y se hayan supervisado por personal que cuenten con la capacidad técnica y conocimientos en la materia, y que las obras ejecutadas sean de calidad y no se cause daño a la hacienda pública y/o daño al patrimonio de la Entidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
34	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Corroborar que las contrataciones públicas realizadas mediante licitación pública, invitación a cuando menos tres y adjudicaciones directas, cumplan y atiendan las disposiciones que se establecen para los proceso de planeación, programación y presupuestación, investigación de mercado, adjudicación, contratación, ejecución, comprobación y justificación del gasto y registro en el BESA, de conformidad con la regulación aplicable vigente en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
35	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Cerciorarse que las contrataciones públicas llevas a cabo mediante licitación pública, invitación a cuando menos tres y adjudicaciones directas, justifiquen y soporten de acuerdo a la normativa aplicable a los proceso de





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		planeación, programación y presupuestación, investigación de mercado, adjudicación, ejecución, comprobación del gasto, finiquito y su registro correspondiente en la BESOP, como lo establecen las disposiciones legales en materia de obra pública y servicios relacionados con las mismas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
36	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Revisión del grado de eficiencia y eficacia de los mecanismos mediante los cuales opera la Entidad para el cumplimiento de los indicadores, metas y objetivos, establecidos en su programa institucional, programa operativo anual y Programa Maestro de Desarrollo Portuario, con la finalidad de determinar si se cumplen razonablemente y tienen aporte al Plan Nacional de Desarrollo y Planes sectoriales, así como el cumplimiento de las metas establecidas por los cesionarios en el programa operativo anual.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
37	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Lázaro Cárdenas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar que la obra pública contenida en el Programa de Inversión, se haya realizado, en cada uno de los procesos, con apego a la Ley de Obra Pública y Servicios relacionados con la misma, su Reglamento y demás normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	03/01/2022 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
38	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Lázaro Cárdenas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la Entidad lleva a cabo, de forma eficiente, la administración y supervisión de los compromisos y



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		obligaciones contraídos en los Contratos de Cesión Parcial de Derechos y Obligaciones.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
39	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Manzanillo, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Comprobar que el proceso de planeación, organización, programación, licitación pública, excepción a la licitación pública, invitación a cuando menos tres personas, adjudicación directa, contratación, pagos, control interno operativo y contable, de las adquisiciones, arrendamientos y servicios, se hayan realizado en apego a la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
40	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Manzanillo, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Comprobar que los procedimientos de planeación, programación, presupuestación, organización, licitación, control interno operativo y contable, así como la contratación, ejecución, autorización de estimaciones y el Manejo de la Bitácora Electrónica, se realice en apego a la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, su Reglamento, y demás ordenamientos legales y normativos aplicables en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
41	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Manzanillo, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Analizar que la Gerencia de Administración y Finanzas esté registrando oportunamente la información de las contrataciones públicas, asimismo, revisar que los contratos y convenios, se estén realizando a través del sistema CompraNet.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
42	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Manzanillo, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Revisar que la Entidad cuente con los expedientes debidamente integrados de los servidores públicos, así como, que el personal se encuentre capacitado, asimismo, revisar que el Manual de Organización y Reglamento Interior de Trabajo, se encuentren actualizados y se hayan difundido para su conocimiento a todo el personal adscrito a la Entidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
43	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	Acordar mediante los sistemas de control interno como lo son el operativo y contable a la recaudación, registro, control y administración de los ingresos de la Entidad, con el fin de que se encuentre en apego a los programas, políticas, leyes, reglamentos, normas y procedimientos a que se encuentran sujetos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
44	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Analizar la eficacia y eficiencia con que la Administración del Sistema Portuario Nacional de Mazatlán, S.A. de C.V., cumplió con las metas enfocadas al primer semestre 2023, mismas que fueron establecidas para la para la captación de ingresos por Cesión Parcial de Derechos, así como en el rubro de mantenimiento de infraestructura y equipamiento a cargo de los cesionarios.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/06/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
45	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Verificar que la adjudicación de los Contratos de Cesión Parcial de Derechos y de Prestación de Servicios (Portuarios y Conexos) celebrados por la Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, S.A de C.V., y el seguimiento de las obligaciones establecidas en los mismos, se realice en apego al marco normativo interno y externo que regula la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
	46	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [230] Obra Pública
Objetivo:		Verificar que la adjudicación, contratación, ejecución y entrega de las obras públicas y los servicios relacionados con las mismas se efectuaron conforme a lo estipulado en el contrato y la normativa aplicable.
Periodo a fiscalizar:		01/06/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Verificativo y/o Correctivo
47		Institución fiscalizada:
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	Verificar que los sistemas de control interno, operativo y contable que regulan la función aseguren la eficiencia y eficacia de su manejo, salvaguarda y registros en apego a los programas, políticas, leyes, reglamentos, normas y procedimientos a que se encuentren sujetos. Verificar que el área responsable de la supervisión y registro del cumplimiento establecido en las cláusulas contractuales de los cesionarios, propicie el óptimo aprovechamiento de los mismos.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 31/03/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
48	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar de manera selectiva el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales de conformidad con lo presupuestado en los diversos programas a cumplir durante el 2023. Identificar, las deficiencias o irregularidades que impidieron el cumplimiento de las metas y objetivos de la entidad, y si así fuera el caso el logro eficiente, económico y eficaz de las metas y objetivos, y revisar que las justificaciones de las desviaciones cuenten con el soporte documental.
	Periodo a fiscalizar:	03/04/2023 - 30/06/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
49	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar que la organización del área responsable de las diversas etapas de la obra pública, propicie el óptimo aprovechamiento de los recursos para el adecuado cumplimiento de metas y objetivos. Verificar que la supervisión de la obra pública, se efectúe atendiendo a los aspectos prioritarios que demanda la entidad, de manera congruente con los objetivos internos.
	Periodo a fiscalizar:	03/10/2023 - 30/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
50	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que la organización del área responsable de las diversas etapas de las adquisiciones, propicie el óptimo aprovechamiento de los recursos para el adecuado cumplimiento de metas y objetivos. Verificar que la supervisión de las cláusulas contractuales por prestación de servicios y/o de adquisiciones, y verificación de su cumplimiento por parte de la entidad, se efectúe atendiendo a los aspectos prioritarios que demanda la entidad, de manera congruente con los objetivos internos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2024 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
51	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [310] Presupuesto-Gasto de Inversión
	Objetivo:	Verificar que la organización del área responsable de las diversas etapas de autorizar y registrar los gastos, propicie el óptimo aprovechamiento de los recursos para el adecuado cumplimiento de metas y objetivos. Verificar que la supervisión de los servicios y verificación de su cumplimiento por parte de la entidad, se efectúe atendiendo a los aspectos prioritarios que demanda la entidad, de manera congruente con los objetivos internos y los programas sectoriales, institucionales, regionales y especiales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2024 - 31/12/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
52	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Chiapas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Comprobar que el área contratante se apegue a la ley de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público y de más normatividad aplicable en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
53	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Chiapas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Contribuir a la mejora del control interno, en el cumplimiento de las cláusulas de los contratos de cesionarios, prestadores de servicios y conexos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
54	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Chiapas, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Contribuir al cumplimiento al manual administrativo de aplicación general en materia de recursos humanos y organización y demás disposiciones, detectando áreas de oportunidad que contribuyan al fortalecimiento del control interno. Así mismo, se revisará en forma puntual los perfiles de puestos de todos los servidores públicos, con la finalidad de que cumplan con los requisitos para ocupar el puesto y las funciones.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
55	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que los funcionarios públicos adscritos a la Entidad cumplan con los principios rectores que rigen el servicio público, detectando deficiencias por la falta de toma de decisiones que afecten el cumplimiento de metas y objetivos con eficiencia y eficacia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
56	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la Entidad lleve a cabo en tiempo y forma todos los procedimientos en materia legal con la finalidad de evitar daños patrimoniales por el vencimiento de los términos e imposibilite el cumplimiento de los objetivos institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
57	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Se comprobará que los procesos de adjudicación de las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios que efectuó la Entidad, correspondan a programas y presupuestos autorizados de conformidad a la Normatividad establecida en la materia, así mismo, detectar posibles





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		actos de corrupción o de conflicto de interés en los procesos de adjudicación en cualquiera de sus formas.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 30/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
58	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar que exista una adecuada planeación de obras públicas y servicios relacionados con las mismas, que los procesos de adjudicación y ejecución de las obras públicas, respondan a programas y presupuestos autorizados y a las necesidades de infraestructura portuaria, conforme a la normatividad que para tal efecto se ha establecido, asimismo detectar posibles actos de corrupción o de conflicto de interés en los procesos de licitación.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
59	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional de Salina Cruz, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Constatar el cumplimiento normativo para la adjudicación de los contratos de cesión parcial de derechos, servicios portuarios y conexos, que las partes hayan cumplido con las obligaciones establecidas en los contratos, asimismo, verificar el pago oportuno de la contraprestación.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
60	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar los procedimientos de contratación de obra pública y servicios relacionados con las mismas, para constatar que estos se hayan programado, licitado, contratado y ejecutado con las mejores condiciones de mercado y en apego a la ley y normatividad vigente de la





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		materia, acorde con los objetivos y metas del programa operativo anual del 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
61	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Comprobar que los procedimientos de contratación en el rubro de adquisiciones, arrendamientos y servicios se hayan planeado, programado, adjudicado y contratado apegados a la ley y la normatividad aplicable y constatando que se obtuvieron las mejores condiciones del mercado para la Entidad; así como, verificar el cumplimiento, pago de los contratos y pedidos realizados durante el ejercicio 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
62	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	Verificar el cálculo y cobro de los recursos facturados por concepto de puerto, atraque, muellaje, almacenaje, contratos de cesión parcial de derechos y comprobar que los sistemas de registro proporcionen información confiable y la relación de saldos de clientes que no se encuentra con morosidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
63	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Constatar que se tenga actualizado y se cumpla con las Reglas de Operación del Puerto de Tampico para dar el correcto cumplimiento de los objetivos, metas y programas estratégicos institucionales de conformidad con lo presupuestado en el programa operativo anual (poa) del ejercicio 2023. Revisar que las justificaciones de





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		las desviaciones cuenten con el soporte documental adecuado.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
64	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar y comprobar que la planeación presupuestaria del gasto, atienda a criterios de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestaria, así mismo, que el gasto que se haya ejercido en los capítulos 2000 y 3000, se haya realizado con estricto cumplimiento a las disposiciones normativas y atendiendo a las necesidades prioritarias de la Entidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/04/2023 - 15/01/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
65	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar que exista una adecuada planeación de obras públicas y servicios relacionados con las mismas, que los procesos de adjudicación y ejecución de las obras públicas, respondan a programas y presupuestos autorizados y a las necesidades de infraestructura portuaria, así mismo, comprobar que se cuente con los permisos y autorizaciones pertinentes, conforme a la normatividad que para tal efecto se ha establecido.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
66	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar los logros alcanzados a través de los objetivos y metas de la Entidad, de manera eficaz y congruente con una orientación a resultados, así como las acciones realizadas por la entidad para determinar el grado de eficacia, eficiencia y efectividad de la administración de los recursos, así mismo el cumplimiento de programas.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/02/2023 - 01/07/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
67	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar el cumplimiento, de la matriz para el indicador que corresponde a los programas presupuestarios K004, K027 denominados Proyecto de Construcción, K027 Mantenimiento de Infraestructura Puertos correspondiente al ejercicio 2022.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
68	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Tuxpan, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Revisar el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios se encuentre publicado en las páginas web de la Entidad y de CompraNet debidamente requisitado; Verificar los expedientes de contratos en materia de adquisiciones cumplan con la normatividad vigente; Comprobar que se utiliza la licitación pública como el procedimiento de contratación preferente; Revisar que el personal adscrito a las áreas requirentes tome cursos de capacitación en materia de identificación de los bienes o servicios de satisfacer las necesidades de dichas áreas; Verificar que las adjudicaciones directas estén plenamente justificadas; Verificar el cumplimiento de cada uno de los contratos relacionados con las Adquisiciones o prestaciones de servicios; Constatar el cumplimiento de las políticas en materia de austeridad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
69	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Tuxpan, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar que las Contrataciones en materia de OPSRM se hagan con apego a la normatividad aplicable; Que la Entidad haya realizado en tiempo y forma su PAOPSRM y se haya subido a la plataforma de CompraNet; Verificar el





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		correcto ejercicio del gasto por parte de la ASIPONA Tuxpan para el logro de sus objetivos y consecución de sus metas físicas y financieras, cumpliendo con la normatividad vigente referente a OPSRM; Comprobar que se utiliza la Licitación Pública como el procedimiento de contratación preferente; Identificar áreas de mejora en el área revisada para beneficio de la Entidad; Constatar el cumplimiento de las políticas en materia de austeridad; Verificar que las adjudicaciones directas estén plenamente justificadas; Revisar los pagos completos o parciales de cada de los contratos relacionados con OPSRM, relacionados mediante una muestra.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
70	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Tuxpan, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Contribuir al correcto funcionamiento del Control Interno Institucional en la Entidad, detectando, en su caso, inconsistencias en los programas a revisar, a efectos de que sean corregidas, con la finalidad de que la Entidad cumpla adecuadamente en 2023 con las funciones descritas en el Manual de Organización para la Subgerencia de Desarrollo de Mercado, Departamento de Cesiones y comprobar si los recursos por este rubro son erogados conforme a la normativa aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
71	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Veracruz, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar que las obras públicas que contrate la entidad, en el ejercicio 2023, se realicen con apego a la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento, al Manual Administrativo de Aplicación General, las Políticas Bases y Lineamientos en la Materia y demás ordenamientos legales y normativos aplicables.
	Periodo a fiscalizar:	05/05/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
72	Institución fiscalizada:	Administración del Sistema Portuario Nacional Veracruz, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios en el Sector Público que contrate la entidad, en el ejercicio 2023, se realicen con apego a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios en el Sector Publico, al Manual Administrativo de Aplicación General, las Políticas Bases y Lineamientos en la Materia y demás ordenamientos legales y normativos aplicables.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 30/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	73	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
Objetivo:		Verificar que se administre, organice y conserve de manera homogénea los archivos de trámite, concentración e históricos de la Institución, atendiendo las disposiciones normativas aplicables.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Verificativo y/o Correctivo
74	Institución fiscalizada:	Banco del Bienestar, S.N.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Que los programas presupuestarios, hayan cumplido con las metas y objetivos establecidos en los mismos, con eficiencia, eficacia, economía, calidad, competencia y con percepción positiva de los beneficiarios y de conformidad con la normatividad correspondiente.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 29/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
75	Institución fiscalizada:	Banco del Bienestar, S.N.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento de los procedimientos de adjudicación y de ejecución de los contratos suscritos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/05/2024





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
76	Institución fiscalizada:	Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Verificar la gestión financiera para el ejercicio de los gastos de viaje y viáticos conforme a lo establecido en las disposiciones legales aplicables.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
	77	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Verificar el desempeño de Bancomext respecto de la presupuestación, autorización y ejercicio del gasto corriente, en cumplimiento de las disposiciones legales aplicables.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Verificativo y/o Correctivo
78		Institución fiscalizada:
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Verificar la gestión financiera y el desempeño de Bancomext para el otorgamiento del servicio médico conforme a las disposiciones legales aplicables.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
79	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [810] Unidades Administrativas, Sucursales, Regionales o Delegaciones y Programas Interinstitucionales
	Objetivo:	Coadyuvar con el personal de las Oficinas de Servicios Bancarios Fronterizos para que se alcance el máximo de eficiencia, efectividad y transparencia en la prestación del servicio y evitar posibles actos de corrupción.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
80	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la Unidad de Transparencia cumple con las obligaciones en materia de transparencia, acceso a la información y protección de datos personales de acuerdo a lo establecido en la normatividad interna y externa aplicable en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
81	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la Institución realice los procesos de Planeación y Presupuestación de los recursos financieros asignados para los programas en que participa la Institución, constatando que estos se hayan efectuado en apego al marco normativo aplicable. Verificar el establecimiento de directrices para regular los procesos de Programación-Presupuestación para el ejercicio 2023, en cuanto a los programas de corto y mediano plazo sectorial, regional y especial. Evaluar el apego al Control Interno existente en los Procesos de Presupuesto Gasto Corriente, de acuerdo a lo establecido en la Norma Quinta de las Normas Generales de Control Interno, establecidas en el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
82	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Comprobar que las actividades que se realizan en la Gerencia de Coordinación Archivos se apegan a la normatividad interna y externa aplicable en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
83	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Verificar que la Gerencia de Pago a Proveedores cumpla con los mecanismos internos de pago a proveedores por la adquisición de bienes y servicios, de acuerdo a lo establecido en la normatividad interna y externa aplicable en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
84	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que las operaciones de Recursos Humanos (nomina, remuneraciones, prestaciones, reclutamiento y selección) se realice en apego a la normatividad interna y externa aplicable en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
85	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	Realizar levantamiento de inventario de bienes al 100% conjuntamente con personal del Almacén validando que la información contenida en el sistema SAE corresponda con las existencias físicas en el Almacén. Evaluar el Control Interno existente en la función del Departamento de Almacén, de acuerdo a lo establecido en la Norma Quinta de las Normas Generales de Control Interno, establecidas en el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2024 - 30/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
86	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que la Gerencia de Administración de Bienes Adjudicados y Activo Fijo lleve la administración garantizando la legalidad, honradez, imparcialidad y eficiencia en el desempeño de sus atribuciones, para la recepción, registro y control de los bienes muebles e inmuebles recibidos en dación en pago o por adjudicación, de manera eficaz y oportuna para comercializar y vender los bienes muebles e inmuebles adjudicados o recibidos en dación en pago, así como llevar a cabo el registro contable que corresponda. Evaluar el Control Interno existente en la operación de la Gerencia de Administración de Bienes Adjudicados y Activo Fijo.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 28/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
87	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la Institución realice los procesos de Planeación y Presupuestación de los recursos financieros asignados para los programas en que participa la Institución, constatando que estos se hayan efectuado en apego al marco normativo aplicable. Verificar el establecimiento de directrices para regular los procesos de Programación-Presupuestación para el ejercicio 2023, en cuanto a los programas de corto y mediano plazo sectorial, regional y especial. Evaluar el apego al Control Interno existente en los Procesos de Presupuesto de Inversión Física, de acuerdo a lo establecido en la Norma Quinta de las Normas Generales de Control Interno, establecidas en el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
88	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que los procesos de contratación en materia de Adquisiciones y Arrendamientos de Bienes y Servicios, así como las excepciones que realiza la Institución, se apeguen a la normatividad interna y externa aplicable en la materia; así también validar que se contemplen las medidas de austeridad asegurando se haya obtenido las mejores condiciones para la institución. Evaluar el Control Interno existente en la función del Área de Adquisiciones.
	Periodo a fiscalizar:	04/07/2023 - 31/10/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
89	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar que los procesos de planeación, contratación, ejecución y seguimiento en materia de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, se apeguen a la normatividad interna y externa aplicable en la materia; constatando que se contemplen las medidas de austeridad y que los proveedores seleccionados, ofrezcan las mejores condiciones en cuanto a calidad, precio y oportunidad, coadyuvando así, a mejorar la efectividad y las metas de rentabilidad.
	Periodo a fiscalizar:	04/07/2023 - 31/10/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
90	Institución fiscalizada:	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Supervisar el cumplimiento de la normativa en materia de administración de parque vehicular, así como de austeridad. Comprobar la efectividad y transparencia del suministro de gasolina, así como su asignación para cada vehículo Validar la integración de los expedientes de forma individual de los vehículos.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
Unidad fiscalizadora:	OIC	
Enfoque	Preventivo	





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
91	Institución fiscalizada:	Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., I.B.D.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar si el programa presupuestario E-016 "Funciones de otorgamiento de créditos a estados y municipios" opera bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	92	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Evaluar si el programa presupuestario E-017 "Funciones de financiamiento a proyectos de infraestructura" opera bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas institucionales.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Preventivo
93		Institución fiscalizada:
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el desempeño del Programa Pensión para el Bienestar de las Personas Adultas Mayores, mediante el diseño y evaluación de indicadores, así como, el cumplimiento de las metas y el logro de objetivos, con base en los principios de eficiencia, eficacia y economía.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	94	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Verificar el desempeño del Programa Pensión para el Bienestar de las Personas con Discapacidad Permanente, mediante el diseño y evaluación de indicadores, así como, el cumplimiento de las metas y el logro de objetivos, con base en los principios de eficiencia, eficacia y economía.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023

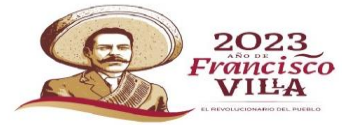




Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
95	Institución fiscalizada:	Secretaría de Bienestar
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el desempeño del Programa de Apoyo para el Bienestar de las Niñas y Niños, Hijos de Madres Trabajadoras, así como el logro de objetivos, con base en los mecanismos de control instrumentados, bajo los principios de eficiencia, eficacia y economía.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	96	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
Objetivo:		Verificar que los procesos de planeación, adjudicación y contratación se apegaron a la normatividad en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios.
Periodo a fiscalizar:		02/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Verificativo y/o Correctivo
97	Institución fiscalizada:	Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar la eficacia y eficiencia en el cumplimiento de los objetivos en relación con la operación logística, para la distribución de biológicos, químicos farmacéuticos, reactivos, medicamentos e insumos para la salud.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
98	Institución fiscalizada:	Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que en la Dirección de Administración y Finanzas, a través de su Gerencia de Sueldos y Salarios, se hayan propuesto y administrado las estrategias de mejoramiento de los procesos administrativos del capital





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		humano en cumplimiento de la normatividad legal vigente, por el periodo del 1º de enero al 31 de diciembre 2023.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
99	Institución fiscalizada:	Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar los mecanismos de control implementados para el adecuado almacenamiento de los productos y garantizar la distribución de los mismos conforme a la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
100	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Auditoría a "Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas", en la Dirección Técnica Unidad Regional Tijuana Evaluar y verificar el cumplimiento de las disposiciones normativas relativas a los procedimientos de planeación, contratación, ejecución, terminación y pago de los trabajos de obra pública y servicios relacionados, celebrados en la Dirección Técnica y Unidad Regional Tijuana, en el periodo comprendido del 1 de julio de 2022 al 29 de marzo de 2024.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2022 - 29/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
101	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Auditoría a "Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas", en la Dirección Técnica y Unidad Regional Cuernavaca Evaluar y verificar el cumplimiento de las disposiciones normativas relativas a los procedimientos de planeación, contratación, ejecución, terminación y pago de los trabajos de obra pública y servicios relacionados, celebrados en la Dirección Técnica y Unidad





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		Regional Cuernavaca, en el período comprendido del 1 de julio de 2022 al 29 de marzo de 2024.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2022 - 29/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
102	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Auditoría a “Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas”, en la Dirección Técnica y Unidad Regional Mazatlán Evaluar y verificar el cumplimiento de las disposiciones normativas relativas a los procedimientos de planeación, contratación, ejecución, terminación y pago de los trabajos de obra pública y servicios relacionados, celebrados en la Dirección Técnica y Unidad Regional Mazatlán, en el período comprendido del 1 de julio de 2022 al 28 de junio de 2024.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2022 - 28/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
103	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Auditoría a “Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas”, en la Dirección Técnica Unidad Regional Querétaro, Evaluar y verificar el cumplimiento de las disposiciones normativas relativas a los procedimientos de planeación, contratación, ejecución, terminación y pago de los trabajos de obra pública y servicios relacionados, celebrados en la Dirección Técnica y Unidad Regional Querétaro, en el período comprendido del 1 de julio de 2022 al 30 de septiembre de 2024.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2022 - 30/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
104	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Auditoría a “Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas”, en la Dirección Técnica Unidad Regional Veracruz, Evaluar y verificar el cumplimiento de las





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		disposiciones normativas relativas a los procedimientos de planeación, contratación, ejecución, terminación y pago de los trabajos de obra pública y servicios relacionados, celebrados en la Dirección Técnica y Unidad Regional Veracruz, en el período comprendido del 1 de julio de 2022 al 30 de septiembre de 2024.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2022 - 30/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
105	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Auditoría a “Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas”, en la Dirección Técnica, Evaluar y verificar que los procedimientos de contratación del Programa Anual de Mantenimiento y Conservación para la Red Carretera de FONADIN 2024, la consecución de sus objetivos y metas, así como verificar que se hayan realizado en términos de eficiencia, eficacia y economía, verificando el cumplimiento de las disposiciones normativas en la materia, en el periodo del 1 de julio 2022 al 30 de septiembre de 2024.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2022 - 30/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
106	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	Auditoría a “Inventarios y Activos Fijos”, en la Dirección de Administración y Finanzas y Dirección Jurídica, Verificar que los procedimientos para la adquisición, registro, control y enajenación de los bienes inmuebles propiedad de CAPUFE, se encuentren debidamente regularizados en apego a la normatividad vigente, así como también se verificará el procedimiento seguido en los bienes inmuebles en los que CAPUFE se encuentre ya sea en carácter de arrendador, o bien en carácter de arrendatario, comprobando que dichos procedimientos hayan sido debidamente efectuados de acuerdo con los objetivos y prioridades institucionales del Organismo, y de acuerdo a la normatividad existente , durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
107	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Auditoría a "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios", en la Unidad Regional Mazatlán, Comprobar que las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios contratados, se hayan realizado con transparencia, economía, honradez, imparcialidad, eficiencia y eficacia, en apego a la normatividad establecida, a efecto de que se garantice la correcta administración y aplicación de los recursos financieros, dando cumplimiento a lo dispuesto en los instrumentos jurídicos celebrados y a las disposiciones jurídicas aplicables en la materia, durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
108	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Auditoría a "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios", en la Unidad Regional Puebla, Comprobar que las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios contratados, se hayan realizado con transparencia, economía, honradez, imparcialidad, eficiencia y eficacia, en apego a la normatividad establecida, a efecto de que se garantice la correcta administración y aplicación de los recursos financieros, dando cumplimiento a lo dispuesto en los instrumentos jurídicos celebrados y a las disposiciones jurídicas aplicables en la materia, durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
109	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Auditoría a "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios", en la Unidad Regional Saltillo, Comprobar que las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios contratados, se hayan realizado con transparencia, economía, honradez, imparcialidad, eficiencia y eficacia, en apego a la normatividad establecida, a efecto de que se garantice la





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		correcta administración y aplicación de los recursos financieros, dando cumplimiento a lo dispuesto en los instrumentos jurídicos celebrados y a las disposiciones jurídicas aplicables en la materia, durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
110	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Auditoría a "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios", en la Unidad Regional Veracruz, Comprobar que las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios contratados, se hayan realizado con transparencia, economía, honradez, imparcialidad, eficiencia y eficacia, en apego a la normatividad establecida, a efecto de que se garantice la correcta administración y aplicación de los recursos financieros, dando cumplimiento a lo dispuesto en los instrumentos jurídicos celebrados y a las disposiciones jurídicas aplicables en la materia, durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
111	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	Auditoría a "Ingresos Telepeaje Chamapa-Lechería", en la Dirección de Administración y Finanzas, Dirección de Operación y Unidad Regional Estado de México, Verificar la correcta captación, dictaminación, conciliación, depósito y dispersión de los ingresos por concepto de telepeaje e interoperabilidad, así como el cumplimiento de las obligaciones contractuales y demás normatividad en la materia, durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
112	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	Auditoría a "Ingresos Telepeaje Circuito los Cabos", en la Dirección de Administración y Finanzas, Dirección de Operación y Unidad Regional Mazatlán, Verificar la correcta captación, dictaminación, conciliación, depósito y dispersión de los ingresos por concepto de telepeaje e interoperabilidad, así como el cumplimiento de las obligaciones contractuales y demás normatividad en la materia, durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
113	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	Auditoría a "Inventarios y Activos Fijos", en la Unidad Regional Veracruz, Comprobar que la administración, operación y control de inventarios y activos fijos, se haya realizado en apego a la normatividad establecida, que permita el control y resguardo de los mismos y se refleje en los estados financieros; verificar la incorporación a un programa de aseguramiento integral de bienes muebles; en apego a la normatividad aplicable en la materia con el objeto de coadyuvar al cumplimiento de metas y objetivos, durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
114	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Auditoría a "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios", en la Dirección de Administración y Finanzas, Comprobar que las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios contratados, se hayan realizado con transparencia, economía, honradez, imparcialidad, eficiencia y eficacia, en apego a la normatividad establecida, a efecto de que se garantice la correcta administración y aplicación de los recursos financieros, dando cumplimiento a lo dispuesto en los instrumentos jurídicos celebrados y a las disposiciones jurídicas aplicables en la materia, durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
115	Institución fiscalizada:	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	Auditoría a "Inventarios y Activos Fijos", en la Unidad Regional Coatzacoalcos, Comprobar que la administración, operación y control de inventarios y activos fijos, se haya realizado en apego a la normatividad establecida, que permita el control y resguardo de los mismos y se refleje en los estados financieros; verificar la incorporación a un programa de aseguramiento integral de bienes muebles; en apego a la normatividad aplicable en la materia con el objeto de coadyuvar al cumplimiento de metas y objetivos, durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
116	Institución fiscalizada:	Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento en la asignación del apoyo o asistencia que corresponda otorgar a la víctima de los recursos para Ayuda, Asistencia y Reparación Integral previa opinión que al respecto emita el Comité Interdisciplinario Evaluador, de conformidad con las disposiciones legales y normativas aplicables. Programa Presupuestario E033 Atención a Víctimas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
117	Institución fiscalizada:	Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar la eficacia y eficiencia en el cumplimiento de los objetivos institucionales, metas y actividades sustantivas de la Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas (CEAV), respecto del Programa Presupuestario E033 "Atención a Víctimas".
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
118	Institución fiscalizada:	Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que los procedimientos de selección y contrataciones del recurso humano, así como el pago de sueldos, salarios y prestaciones al personal, y sus respectivas retenciones y enteros se hallan llevado a cabo por el CECUTT de forma eficiente y transparente. Adicionalmente que se hayan efectuado con base a un programa anual calendarizado, que se ajuste a las disposiciones del PND y los recursos del PEF del ejercicio 2023, observando las medidas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria; Asimismo, que se realicen con apego a la normatividad establecida; A su vez se realizarán acciones que permitirán vigilar el cumplimiento del establecimiento del control interno institucional, la Ley General de Archivos, garantizando los principios y las bases generales para la organización y conservación, administración y preservación homogénea de los archivos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
119	Institución fiscalizada:	Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la Subdirección de Exposiciones en el CECUT, cumplió institucionalmente con su Misión y Visión institucional, mediante el cumplimiento de los objetivos, metas y atribuciones, y si ejerció los recursos de acuerdo a la normativa aplicable y para el fin que le fueron asignados, así mismo, evaluar el sistema de control interno del proceso de planeación, organización, políticas, métodos y procedimientos que en forma coordinada utiliza el área, con el propósito de promover la eficiencia operacional y transparencia del quehacer gubernamental. Validar el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales, definidos en el PND 2019-2024 y en los Programas Sectoriales, Institucionales, Regionales y Especiales. Constatar que los criterios de evaluación utilizados por la Subdirección, se hayan realizado con base a los criterios eficacia, eficiencia y economía.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
120	Institución fiscalizada:	Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	verificar que los controles y registros internos establecidos y aplicables a los bienes considerados como activo fijo (bienes muebles) propiedad del CECUT, cumplan con las disposiciones normativas aplicables en la materia, así como el registro, afectación, disposición final y baja de los bienes, así como evaluar el sistema de control interno implantado de los procesos de planeación, organización, políticas, métodos y procedimientos que utiliza el CECUT, con el propósito de promover la eficiencia operacional y transparentando el quehacer gubernamental, previniendo, combatiendo y abatiendo prácticas de corrupción, verificando el actuar del personal para abatir las prácticas de desviación a la legalidad. Asimismo, verificar que se tengan medidas necesarias, por conducto de su área de servicios generales, a efecto de verificar el mantenimiento (preventivo y correctivo) y conservación
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
121	Institución fiscalizada:	Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la Gerencia de Promoción Escolar en el CECUT, cumplió institucionalmente con su Misión y Visión institucional, mediante el cumplimiento de los objetivos, metas y atribuciones, y si ejerció los recursos de acuerdo a la normativa aplicable y para el fin que le fueron asignados, así mismo, evaluar el sistema de control interno del proceso de planeación, organización, políticas, métodos y procedimientos que en forma coordinada utiliza el área, con el propósito de promover la eficiencia operacional y transparencia del quehacer gubernamental. Validar el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales, definidos en el PND 2019-2024 y en los Programas Sectoriales, Institucionales, Regionales y Especiales. Constatar que los criterios de evaluación utilizados por la Gerencia, se hayan realizado con base a los criterios de eficacia, eficiencia y economía.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Preventivo
122	Institución fiscalizada:	Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	El objetivo es constatar la forma y términos en que fueron captados y administrados los ingresos (fiscales y propios) del CECUT, así como verificar el debido cumplimiento de las disposiciones normativas en la materia, asimismo, comprobar si los ingresos propios corresponden a los volúmenes vendidos o a los servicios prestados, si son registrados adecuadamente y estos fueron utilizados para los fines autorizados, así como evaluar el sistema de control interno de los procesos de planeación, organización, políticas, métodos y procedimientos que en forma coordinada utiliza el CECUT con el propósito de promover la eficiencia operacional.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
123	Institución fiscalizada:	Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Objetivo primordial de la Auditoria a resultado de Programas, mediante la revisión al Desempeño institucional a la Gerencia de Promoción de Espectáculos del CECUT, tiene como propósito conocer si el área cumplió institucionalmente con sus actividades sustantivas, mediante los objetivos, metas y atribuciones, y si ejerció los recursos de acuerdo con la normativa aplicable para el fin del cual les fueron asignados los recursos, así como evaluar el sistema de control interno de los procesos de planeación, organización, políticas, métodos y procedimientos que en forma coordinada utiliza el CECUT, con el propósito de promover la eficiencia operacional y transparencia del quehacer gubernamental.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
124	Institución fiscalizada:	Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	La revisión al Desempeño a la acciones culturales realizada por el la Coordinación del Acuario CECUTT, tiene como propósito específico conocer si el área a cargo de la





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		actividad sustantiva cumplió institucionalmente en base a la Mision y Vision con las actividades programadas, mediante el cumplimiento de los objetivos, metas y atribuciones, y si ejerció los recursos de acuerdo con la normativa aplicable para el fin del cual les fueron asignados los recursos, así como evaluar el sistema de control interno del proceso de planeación, organización, políticas, métodos y procedimientos que en forma coordinada utiliza el área, con el propósito de promover la eficiencia operacional y transparencia del quehacer gubernamental. Validar el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales, definidos en el Programa Nacional de Desarrollo 2019-2024 (PND) y en los Programas Sectoriales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
125	Institución fiscalizada:	Centro Nacional de Control de Energía
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Verificar que la planeación, programación, presupuestación, control y seguimiento del presupuesto del CENACE se ejerza en apego a la normatividad establecida, así mismo que las adecuaciones presupuestales cuenten con las autorizaciones establecidas en la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
126	Institución fiscalizada:	Centro Nacional de Control de Energía
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [370] Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos sin Estructura Orgánica
	Objetivo:	Verificar que los recursos del Fideicomiso del CENACE, sean administrados conforme a la normatividad aplicable, comprobando el destino de los mismos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
127	Institución fiscalizada:	Centro Nacional de Control de Energía
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Verificar la realización de acciones necesarias para la adecuada administración de los documentos que conforman el archivo del CENACE, a fin de garantizar su debida organización, conservación, administración y preservación y hasta su destrucción, en apego a la normatividad aplicable, para los efectos correspondientes.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
128	Institución fiscalizada:	Centro Nacional de Control de Energía
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar la atención de las Solicitudes de Estudios del Servicio de Transmisión para determinar los cargos por el uso de la Red Nacional de Transmisión y las Redes Generales de Distribución aplicable a los Permisarios que cuenten con Permiso de Generación de Energía y Contrato de Interconexión Legado en términos de la Ley del Servicio Público de Energía Eléctrica.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
129	Institución fiscalizada:	Centro Nacional de Control del Gas Natural
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que el Centro Nacional de Control del Gas Natural, de cumplimiento a la Ley General de Archivos y demás normatividad aplicable, implementando los mecanismos de control necesarios y suficientes para la adecuada organización y administración a los documentos que generen, obtengan, adquieran, transformen o posean las unidades administrativas del Centro.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
130	Institución fiscalizada:	Centro Nacional de Control del Gas Natural
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que la planeación de las adquisiciones, arrendamientos y servicios; los procedimientos de contratación; la formalización y ejecución de los contratos y pedidos; y el pago de las contrataciones públicas, se



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		hayan efectuado con estricto apego a la normatividad en la materia, y en cumplimiento de los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, asegurando las mejores condiciones disponibles para el CENAGAS en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias pertinentes.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
131	Institución fiscalizada:	Centro Nacional de Metrología
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	Revisar los ingresos de la entidad del ejercicio 2023 a fin de determinar su estructura, tendencia y verificar que la recaudación correspondiente se apegue a las disposiciones normativas que los rige.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
132	Institución fiscalizada:	Centro Nacional de Metrología
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que los servicios metrológicos otorgados atiendan los estándares comprometidos y que se logren los objetivos institucionales programados, así como el cumplimiento de las metas establecidas en la Matriz de Indicadores para Resultados.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
133	Institución fiscalizada:	Centro Nacional de Metrología
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que los patrones y/o sistemas de medición establecidos reciban mantenimiento y cuenten con mecanismos de control que aseguren su uso aprovechamiento, para el cumplimiento de metas y objetivos de proyectos institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
134	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Que los contratos se hayan efectuado en apego a la Ley Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, su Reglamento y demás disposiciones aplicables, así como que se realicen las gestiones necesarias a fin de asegurar el cumplimiento de todas las cláusulas y condiciones establecidas en los mismos, para garantizar la transparencia y la integridad en las relaciones contractuales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	135	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [320] Ingresos
Objetivo:		Que los ingresos propios de la entidad sean depositados en las cuentas bancarias autorizadas, que su registro sea correcto y en apego a las disposiciones en la materia; y que su ejercicio se realice de conformidad con las autorizaciones del Consejo Directivo de la Entidad.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Verificativo y/o Correctivo
136		Institución fiscalizada:
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que el pago de sueldos y prestaciones a los trabajadores de la entidad se hayan realizado en estricto cumplimiento del marco legal y reglamentario, comprobar que la entidad cuenta con un mecanismo sistematizado para el cálculo de la nómina, así como llevar a cabo los registros y control de incidencias y comprobar que se cuenta con todos los expedientes de la plantilla vigente y con la documentación actualizada.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
137	Institución fiscalizada:	Centro de Enseñanza Técnica Industrial
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Auditoría a los procedimientos de contratación y/o compras realizadas en el ejercicio 2023, con el fin de comprobar que se realiza una adecuada planeación e integración del programa anual de adquisiciones de la entidad, así como el procedimiento de contratación y formalización de los contratos en apego a la normatividad vigente y verificar que los pagos efectuados se realicen por las adquisiciones y servicios efectivamente devengados.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
138	Institución fiscalizada:	Centro de Enseñanza Técnica Industrial
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Auditoría a los procedimientos de contratación y ejecución de obra pública realizadas en el ejercicio 2023, para comprobar que se realicen en estricto apego a la normatividad vigente, verificar que se cuenta con los registros en carteras y sus respectivos oficios de liberación de inversión, comprobar que los pagos efectuados se realicen por las obras públicas y servicios relacionadas con las mismas efectivamente devengados y que se utilice la bitácora electrónica correspondiente.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
139	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	1.- Verificar que los programas de la Entidad operen bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas, conforme a los indicadores institucionales 2023 establecidos por la Cabecera del Sector en atención del Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF 2023) y tomando en cuenta el Plan Nacional de Desarrollo (PND), los programas sectoriales y programa anual de trabajo del Centro, a efecto de verificar el desempeño de los mismos y, en su caso, el uso de los recursos públicos federales. 2.- Prevenir y combatir la corrupción, abatir la impunidad, así como, que los recursos federales se administren con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		cumplir con los objetivos a los que están destinados dentro del Presupuesto Autorizado 2023 para la Entidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
140	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	1.- Constatar que los sistemas de control interno operativo del área de adquisiciones, arrendamientos y servicios de la Entidad permitan realizar las actividades del área con eficiencia, fomentando el ahorro y la economía que aseguren las mejores condiciones para el Estado. Asimismo, se apeguen a las disposiciones legales y normativas aplicables, y atiendan a las disposiciones de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria. 2.- Inhibir prácticas de corrupción en materia de contrataciones públicas, verificando que, en las adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público, se haya buscado la máxima economía, eficiencia y funcionalidad en el ejercicio del gasto.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
141	Institución fiscalizada:	CIATEC, A.C. "Centro de Innovación Aplicada en Tecnologías Competitivas"
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Mediante la revisión efectuada a 4 indicadores de un universo de 12 Metas y Parámetros para el Bienestar del Programa Institucional del CIATEC 2022-2024, se comprobará que se encuentren alineados con las estrategias y ejes del Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024, y conforme a lo establecido por el Programa Institucional 2020-2024 del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, y su cumplimiento contribuya al logro de objetivos y metas de la Entidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
142	Institución fiscalizada:	CIATEC, A.C. "Centro de Innovación Aplicada en Tecnologías Competitivas"





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [220] Almacenes e Inventarios de Bienes de Consumo
	Objetivo:	Verificar que la administración de los inventarios y el manejo de los almacenes, se realice de acuerdo a los objetivos institucionales, programas sectoriales y en estricto apego a las disposiciones legales, políticas, y lineamientos en materia de austeridad republicana.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
143	Institución fiscalizada:	CIATEC, A.C. "Centro de Innovación Aplicada en Tecnologías Competitivas"
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Mediante la revisión efectuada a 2 posgrados de un universo de 4 programas de posgrados, comprobar que esos se impartan con eficacia y eficiencia, y sean acordes con los objetivos institucionales, y se encuentren alineados con las estrategias y ejes del Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024, y su cumplimiento contribuya al logro de objetivos y metas de la Entidad. Se evaluará la obtención de resultados y su impacto en el bienestar de la sociedad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
144	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [600] Padrones de Beneficiarios de Programas Gubernamentales
	Objetivo:	Verificar que las Becas otorgadas se hayan ejercido con recursos del Programa Presupuestario E003 y que se hayan destinado de conformidad a la normatividad y Legislación aplicable; así mismo verificar la implementación del Control Interno para tales fines.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
145	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que las Becas otorgadas se hayan ejercido con recursos del Programa Presupuestario E003 y que se hayan destinado de conformidad a la normatividad y Legislación aplicable; así mismo verificar la implementación del Control Interno para tales fines.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Asegurar que la Coordinación Jurídica participe de manera activa y proporcione el respaldo jurídico a las funciones y actividades Directivas, Sustantivas y administrativas del Centro de Investigación.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
146	Institución fiscalizada:	CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Robustecer los mecanismos de control que permitan optimizar, eficientar y transparentar la gestión pública y la eficacia en el uso de los recursos humanos en observancia a la legislación y normativa vigente; que las actividades del personal han cumplido con los principios rectores que rige el servicio público, asimismo, transmitir una imagen en el desempeño de las funciones de los servidores públicos transparente, legal, con profesionalismo, contribuyendo al fortalecimiento de la ciencia y la tecnología.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
147	Institución fiscalizada:	CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Comprobar que las contrataciones públicas del Centro se realizan con eficacia, eficiencia, honradez, economía y transparencia y que aseguran las mejores condiciones para el estado, que éstas se apegan a las disposiciones legales y normativas aplicables, y atienden a las disposiciones de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria, con la optimización en la aplicación de los recursos privilegiando a las contrataciones a través de procedimientos de licitaciones públicas o invitación a cuando menos tres personas, previniendo el conflicto de intereses y contribuyendo a combatir las posibles causas y los efectos de actos de corrupción, su impunidad y la ineficiencia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
148	Institución fiscalizada:	CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Verificar que se tenga implementar un control adecuado en apego lo establecido por el Archivo General de la Nación que permita un manejo efectivo de los documentos generados por la Entidad, así como la evaluación de los procesos encaminados a la clasificación, organización, seguimiento, localización, transferencia, resguardo, conservación, selección y destino final de los documentos de archivo. En su caso, efectuar recomendaciones derivadas de los hallazgos, promoviendo prácticas preventivas que contribuyan a la eficiencia y eficacia de la Administración Pública.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
149	Institución fiscalizada:	CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [600] Padrones de Beneficiarios de Programas Gubernamentales
	Objetivo:	Contar con un programa confiable para la selección de becarios implementado que permita formar recursos humanos especializados de alto nivel para el desarrollo profesional y práctico, con la finalidad de potenciar las ventajas competitivas propias y de los clientes, así como para que los estudiantes sean integrados en el ámbito laboral.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
150	Institución fiscalizada:	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Determinar que las contrataciones de adquisiciones, arrendamientos y servicios celebras por la Entidad se realizaron con apego a las disposiciones administrativas y legales que rigen la materia para garantizar las mejores condiciones.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
151	Institución fiscalizada:	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Examinar el logro eficaz de los objetivos prioritarios del CIBNOR conforme a los resultados de los indicadores y metas del Convenio de Administración por Resultados y, en su caso, del Programa Institucional.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
152	Institución fiscalizada:	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Evaluar la administración de los recursos humanos, conforme a las disposiciones laborales, administrativas y presupuestarias establecidas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
153	Institución fiscalizada:	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	Examinar que los sistemas de control interno permitan el registro, administración, conservación y disposición final eficaz y transparente de los bienes muebles e inmuebles institucionales conforme a las disposiciones normativas de la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
154	Institución fiscalizada:	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la implementación del sistema institucional de archivos (físicos y electrónicos) para regular la producción, uso y control de la documentación oficial, en apego a la normatividad en materia de archivos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2024 - 30/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
155	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, B.C.



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción	
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública	
	Objetivo:	Evaluar la realización de la obra pública con el propósito de verificar si se logró en base a una buena planeación la utilización de los recursos en forma eficiente y transparente, para determinar el grado de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honestidad y apego a la Ley de Obras Públicas y Servicios relacionados con las mismas, reglamento y demás normatividad aplicable.	
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023	
	Unidad fiscalizadora:	OIC	
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo	
156	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, B.C.	
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos	
	Objetivo:	Examinar la administración y control de la desincorporación del activo fijo de la Entidad, con el propósito de que se hayan apegado a los principios de legalidad, eficiencia, eficacia y transparencia, asegurándonos que los servidores públicos han cumplido con las disposiciones aplicables, en apego a la normatividad y se logre cumplir con los resultados esperados.	
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023	
	Unidad fiscalizadora:	OIC	
157	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.	
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño	
	Objetivo:	Evaluar que las unidades sustantivas de la entidad, desempeñen sus actividades congruentemente con los objetivos y metas institucionales.	
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023	
	Unidad fiscalizadora:	OIC	
158	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.	
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública	
	Objetivo:	Evaluar que en la entidad, las obras públicas y servicios relacionados con las mismas correspondientes al ejercicio 2023, se hayan desarrollado en apego a la norma.	





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
159	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Evaluar que en la entidad las Adquisiciones, arrendamientos y servicios correspondientes al ejercicio 2023, se hayan desarrollado en apego a la norma.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
160	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación y Docencia Económicas, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Constatar que los procedimientos de adquisiciones, arrendamientos y servicios cumplan con lo establecido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público (LAASSP), su Reglamento y demás normatividad aplicable, verificando que los recursos sean administrados con eficiencia, eficacia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados y asegurar al CIDE, A.C. las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento y oportunidad; asimismo, corroborar la contratación, facturación, autorización y pago de los mismos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
161	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación y Docencia Económicas, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Constatar que la administración esté alineada a las políticas de recursos humanos establecida por la Secretaría de la Función Pública, la estrategia del CIDE, y en general al marco normativo aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
162	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación y Docencia Económicas, A.C.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar la planeación, programación, presupuesto y ejecución del recurso por concepto de gasto corriente, específicamente gastos por servicios de mantenimiento de bienes muebles e inmuebles del CIDE, A.C., corroborando su cumplimiento conforme a lo pactado en los contratos y/o pedidos, así como en sus respectivos anexos técnicos, verificando que los pagos se efectúen hasta que los servicios se hayan recibido satisfactoriamente y por los montos establecidos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
163	Institución fiscalizada:	Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	1. Verificar que la Entidad cuente con Programa Anual de adquisiciones, arrendamientos y servicios. 2. Verificar que la planeación, adjudicación y contratación, de bienes y servicios, se apegue a la normatividad aplicable en la materia y que el ejercicio y aplicación de los recursos se realice con eficiencia, economía, transparencia y austeridad, para el adecuado cumplimiento de metas y objetivos. 3. Verificar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios, se efectúen atendiendo a los aspectos prioritarios de la Entidad, de manera congruente con los objetivos internos y los programas sectoriales, institucionales, regionales y especiales.
	Periodo a fiscalizar:	01/10/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
164	Institución fiscalizada:	Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	1. Que se practiquen inventarios físicos de los bienes propiedad del Centro. 2. Que la adquisición de bienes muebles, se realice de conformidad con las disposiciones que la regulan. 3. Que se cuente con resguardos debidamente firmados. 4. Que los bienes propiedad del Centro se encuentren asegurados. 5. Que los activos propiedad del Centro sean utilizados en los fines para los cuales fueron adquiridos.
	Periodo a fiscalizar:	01/06/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Preventivo
165	Institución fiscalizada:	Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	1. Verificar que el Programa federal E003 Investigación científica, desarrollo e innovación, opera bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de objetivos y metas, así como que cuente con políticas y procedimientos establecidos, para el otorgamiento de beneficios del programa para el desarrollo de tecnología. 2. Que en la celebración de los contratos y/o convenios celebrados de proyectos de investigación y desarrollo para los clientes, éstos sean ejecutados en tiempo y forma conforme a los compromisos contraídos en los mismos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
166	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Constatar que las normas internas se encuentren actualizadas, simplificadas, para identificar áreas de oportunidad y estrategias de mejora que coadyuven en el buen funcionamiento de la Entidad, así como combatir la corrupción.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
167	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	Verificar que la entidad cuente con inventario de activo fijo, y que los bienes se encuentren plenamente identificados, resguardados y asegurados.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
168	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Verificar que los cálculos y pagos del capítulo se servicios personales se efectuó con base en el presupuesto de egresos aprobado conforme a la normativa aplicable, cumplimiento de las medidas de austeridad y la normativa aplicable a la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
169	Institución fiscalizada:	Centro de Investigaciones y Estudios Superiores en Antropología Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que las acciones desarrolladas por el Centro de Investigaciones y Estudios Superiores en Antropología Social sea eficiente y eficaz a los programas institucionales, sectoriales y especiales, señalados en el plan nacional de desarrollo, constatando con ello promover el cumplimiento de su misión, visión y objetivos institucionales con estricto apego a su marco normativo.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
170	Institución fiscalizada:	Centros de Integración Juvenil, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Verificar que Centros de Integración Juvenil, A.C., durante el ejercicio fiscal 2023, impulsó políticas y estrategias para garantizar su contribución al problema de consumo de alcohol, tabaco y otras drogas, mediante la evaluación de los Programas de Prevención, Tratamiento, Rehabilitación e Investigación implementados de conformidad al marco jurídico normativo aplicable, así como las acciones de promoción que realizó para captar ingresos a través de donativos y aportaciones voluntarias, a fin de fortalecer el Programa Presupuestario E025 Prevención y Atención contra las Adicciones.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
171	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Comprobar que el Centro de Investigación en Matemáticas, A.C. cuenta con un adecuado control de inventario de bienes de mobiliario y equipo que garantice el correcto y oportuno registro, control, aseguramiento, y resguardo de su patrimonio y los bienes bajo su custodia, en las diversas sedes del Centro.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
172	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Comprobar que las contrataciones públicas del Centro de Investigación en Matemáticas, A.C. se realizan con eficacia, eficiencia, honradez, economía y transparencia, y que aseguran las mejores condiciones para el estado, previniendo posibles actos de corrupción, que éstas se apegan a las disposiciones legales y normativas aplicables, y atienden a las disposiciones de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
173	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar y constatar la existencia, suficiencia o funcionalidad de los mecanismos de control interno que se tienen establecidos en la Coordinación Académica para asegurar la correcta integración de información veraz, oportuna, confiable y relevante que asegure una adecuada Rendición de Cuentas y respalde el cumplimiento adecuado de las metas e indicadores del Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
174	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Asegurar que el ejercicio de recursos públicos de los contratos del Centro de Investigación en Matemáticas,





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		A.C. celebrados con proveedores de servicios de terceros se realice con eficacia, transparencia y legalidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
175	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que se ejecuta una adecuada planeación estratégica en el Centro.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
176	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del IPN
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que el programa presupuestario S243, el que incluye asignación de recursos públicos a diversas entidades coordinadas por la Secretaría de Educación Pública, entre ellas el Cinvestav, se aplique correctamente el otorgamiento de apoyos a sus estudiantes.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
177	Institución fiscalizada:	Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios que realiza la Entidad se lleven a cabo de acuerdo al Programa Anual y se ajusten a los recursos del PEF. Que la Entidad se apegue a las disposiciones legales y normativas aplicables en los procesos de compra entendiéndose para estos efectos: Licitación Pública Nacional e Internacional, Invitación a tres Proveedores y Adjudicación Directa. Comprobar la debida integración de los expedientes de las adjudicaciones realizadas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
178	Institución fiscalizada:	Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Revisar los procesos y normas para identificar áreas de oportunidad asociadas con la prestación de trámites y servicios institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
179	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Química Aplicada
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Constatar que el Presupuesto Gasto Corriente en materias primas y servicios generales se hubiera registrado correctamente atendiendo al Clasificador por objeto del gasto vigente y se haya dado cumplimiento a las medidas de austeridad republicanas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
180	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Química Aplicada
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios celebrados por el área de Recursos Materiales del CIQA se apeguen a las disposiciones de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento, así como a otras disposiciones a que están sujetas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
181	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Química Aplicada
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que los procesos internos del área de Recursos Humanos para el pago de las principales remuneraciones al personal se hayan realizado acorde a la normatividad a que se encuentran sujetas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
182	Institución fiscalizada:	Centro de Investigación en Química Aplicada
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Constatar que las áreas sustantivas de CIQA, en ejercicio de sus funciones cumplan con las metas que les fueron asignadas y verificar los mecanismos que estas utilizan para el control y monitoreo de sus equipos, insumos y personal asignado.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
	183	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
Objetivo:		Verificar que la Unidad de Administración y Finanzas de la CJEF, a través de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, elaboró, convocó, adjudicó, administró y reportó adecuadamente los procedimientos de compra de bienes y contratación de servicios, así como los contratos y/o pedidos, de conformidad con la normatividad aplicable en la materia, y si aplicó de manera eficiente las Normas Generales de Control Interno, a efecto de promover el uso eficiente de los recursos públicos autorizados a la Dependencia y evitar prácticas de corrupción.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Preventivo
184	Institución fiscalizada:	Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Verificar que la Unidad de Administración y Finanzas, a través de la Dirección de Programación, Presupuesto y Contabilidad registró, administró, controló y ejerció adecuadamente el presupuesto autorizado a la Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal que se contiene en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2023, así como constatar que los recursos destinados al gasto corriente se ejercieron en apego a las disposiciones de la Ley Federal de Austeridad Republicana y las que emita la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como comprobar la aplicación de las normas generales de control interno.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
185	Institución fiscalizada:	Casa de Moneda de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que el desempeño de la Gerencia de Metales Finos haya cumplido con los objetivos, metas e indicadores establecidos, y que su desempeño se efectuó bajo criterios de eficiencia, eficacia y economía, y en apego a las disposiciones legales y administrativas aplicables.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
186	Institución fiscalizada:	Casa de Moneda de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [220] Almacenes e Inventarios de Bienes de Consumo
	Objetivo:	Verificar que la administración de los inventarios de bienes de consumo y el manejo de los almacenes, se realicen de acuerdo a los objetivos institucionales corroborando que, las entradas de bienes, uso y rotación de inventarios estén debidamente registrados en la contabilidad en concordancia con el marco normativo que regula la materia, así como la correcta coordinación que tenga ésta área con las demás unidades administrativas que intervengan en ésta función. Comprobar que se cuente con mecanismos de control por concepto de ingresos en la ejecución del Programa Anual de Disposición Final de Bienes Muebles de la Casa de Moneda de México para el ejercicio 2023.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
187	Institución fiscalizada:	Casa de Moneda de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	Comprobar que se hayan implementado estrategias que incrementen la venta de productos y servicios que ofrece Casa de Moneda de México, establecidas por la Dirección Corporativa de Comercialización para las ventas directas y para clientes institucionales nacionales e internacionales.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
188	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional del Agua
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento de objetivos y metas del programa presupuestario E006 Sistemas Meteorológicos e Hidrológicos, en lo que respecta a la información meteorológica y climatológica del territorio nacional para que sea oportuna, actualizada y confiable para la toma de decisiones, bajo las vertientes de eficacia, eficiencia, economía, competencia y calidad.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 28/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	189	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
Objetivo:		Verificar que la planeación, presupuestación, programación, adjudicación, contratación y control de los bienes, arrendamientos y servicios adquiridos, se hayan realizado en apego a la normatividad aplicable y de acuerdo al PAA autorizado; comprobar que el registro de las contrataciones públicas de adquisiciones, arrendamientos y servicios en los sistemas electrónicos denominados "CompraNet" y "BESA", cumplan con los aspectos normativos y administrativos que los regulan.
Periodo a fiscalizar:		02/01/2023 - 29/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Verificativo y/o Correctivo
190	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional Bancaria y de Valores
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el desempeño de la Dirección General de Organización y Recursos Humanos en cuanto a la administración del capital humano. Constatar que la estructura orgánica, los perfiles de puesto y el personal cumplan con lo dispuesto en la normatividad en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
191	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional Bancaria y de Valores
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [310] Presupuesto-Gasto de Inversión
	Objetivo:	Constatar que en la Dirección General de Programación, Presupuesto y Recursos Materiales se haya dado cumplimiento al Programa Anual de Recursos Materiales y Servicios Generales en relación a los bienes muebles, inmuebles e informáticos, así como a la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
	192	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Verificar en la Dirección General de Supervisión de Instituciones de Tecnología Financiera el desempeño en los procesos de supervisión a las entidades financieras bajo su responsabilidad, así como el seguimiento a las observaciones determinadas.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 30/04/2024
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Verificativo y/o Correctivo
193		Institución fiscalizada:
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el desempeño de la Dirección General de Emisoras en los procesos de inscripción, actualización, suspensión o cancelación de valores en el Registro Nacional de Valores y su apego a la normatividad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/04/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
	194	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Constatar el desempeño de la Dirección General de Desarrollo Regulatorio en cuanto a la elaboración y coordinación de proyectos regulatorios que contribuyan a la solidez, mejoramiento y competitividad del sistema financiero mexicano en congruencia con las prácticas nacionales e internacionales.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/04/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
195	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional de Hidrocarburos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Comprobar que las actividades de medición de hidrocarburos; así como su evaluación y supervisión, se hayan efectuado en cumplimiento de los términos y condiciones de las asignaciones y de las cláusulas de los contratos, en apego a la legislación y normativa aplicables; corroborando que tienen impacto en el cumplimiento de los objetivos institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
196	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional de Hidrocarburos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Verificar que las actividades de cuantificación y certificación de reservas, se hayan efectuado en apego a la legislación y normativa aplicables; corroborando que tienen impacto en el cumplimiento de los objetivos institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
197	Institución fiscalizada:	Centro Nacional de Inteligencia
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Verificar que la administración y ejercicio de los recursos de las partidas 33701 Gastos de Seguridad Pública y Nacional; y 55102 Equipo de Seguridad Pública y Nacional, se realizó conforme a los montos autorizados y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas aplicables.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
198	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional de Seguros y Fianzas





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento de los objetivos y metas previstos en la Matriz de Indicadores para Resultados de la CNSF, así como en los Programas de Trabajo e indicadores de Gestión, así como el uso de recursos públicos de las operaciones administrativas y técnicas efectuadas en los procesos de la Vicepresidencia de Operación Institucional y de la Vicepresidencia de Análisis y Asuntos Sectoriales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
199	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional de Seguros y Fianzas
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que la planeación de las contrataciones públicas, los procedimientos de contratación, la administración de los contratos, así como los pagos y la recepción adecuada de entregables, servicios y bienes contratados por parte de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas se haya efectuado de conformidad con el marco jurídico y administrativo vigente.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 30/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
200	Institución fiscalizada:	Comisión de Operación y Fomento de Actividades Académicas del IPN
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que el PAAAS 2024, las contrataciones públicas realizadas por la Entidad durante el periodo comprendido del 01 de junio de 2023 al 15 de marzo de 2024, así como la actualización de las plataformas y/o sistemas en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios, se realicen en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, su Reglamento y demás aspectos normativos vigentes en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/06/2023 - 15/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
201	Institución fiscalizada:	Comisión de Operación y Fomento de Actividades Académicas del IPN





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que los procesos de Selección y Contratación del personal de la Entidad, se apeguen a las disposiciones jurídicas aplicables y vigentes en la materia; así como las funciones, actividades y entregables determinadas en su contratación.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
202	Institución fiscalizada:	Comisión de Operación y Fomento de Actividades Académicas del IPN
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [340] Pasivos
	Objetivo:	Verificar que el calculo y la aplicación de cuotas de seguridad social y su entero ante las instancias correspondientes se realice en apego a la normatividad vigente en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/10/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
203	Institución fiscalizada:	Comisión de Operación y Fomento de Actividades Académicas del IPN
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que el Programa Presupuestario E021 "Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico" se encuentre alineado al Plan Nacional de Desarrollo y sus derivados, así como, se cumplan las metas y objetivos establecidos en el mismo, apegándose a las necesidades de las Unidades Politécnicas.
	Periodo a fiscalizar:	01/06/2023 - 30/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
204	Institución fiscalizada:	Comisión Federal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que el Programa Institucional RS061 Fortalecer a la Comisión de Control Analítico y Ampliación de Cobertura, haya sido operado por la Comisión de Control Analítico y Ampliación de Cobertura bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivo y metas, a efecto de verificar el desempeño





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		del mismo, de conformidad a la normatividad establecida para dichos efectos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
205	Institución fiscalizada:	Comisión Federal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que la planeación, programación, contratación, administración y ejecución de las adquisiciones y servicios, se hayan realizado con apego a la normatividad aplicable, a fin de asegurar las mejores condiciones por cuanto a precio, calidad, financiamiento y oportunidad para la COFEPRIS.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
206	Institución fiscalizada:	El Colegio de la Frontera Norte, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios se realizaron con apego a las disposiciones normativas y administrativas que rigen la materia, y atendieron las disposiciones de racionalidad, austeridad, además que se hayan establecido los controles internos necesarios con la finalidad de asegurar el cumplimiento normativo en la materia y el apego a los principios constitucionales de economía, eficiencia, eficacia, honradez, imparcialidad y transparencia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
207	Institución fiscalizada:	El Colegio de la Frontera Norte, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales y el logro de los resultados programados por la Entidad en los indicadores de desempeño del Convenio de Administración de Resultados y Examinar los resultados de la gestión institución y el logro de objetivos y metas de desempeño de manera eficaz, eficiente y congruente.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
208	Institución fiscalizada:	El Colegio de la Frontera Norte, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Constatar la administración y control del recurso humano de la entidad, así como verificar la designación de funciones, procesos administrativos, asimismo revisar que el recurso humano sea acorde con el perfil de puesto requerido en las áreas y que cumpla con las actividades establecidas en los instrumentos contractuales; con la finalidad de que se hayan apegado a la legalidad y transparencia, y en cumplimiento de las medidas de racionalidad y austeridad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
209	Institución fiscalizada:	El Colegio de Michoacán, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar la confiabilidad y pertinencia de los controles internos utilizados para dar seguimiento y cumplimiento a las metas programadas conforme al programa de El Colegio de Michoacán, A.C., así como la participación del personal académico en el resultado de los objetivos y metas institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
210	Institución fiscalizada:	El Colegio de Michoacán, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que la entidad cuente con controles que aseguren la debida administración de los recursos humanos, y se dé cumplimiento a la normatividad en la materia; asimismo, verificar que los procesos establecidos en el departamento de Recursos Humanos se encuentren claramente definidos e implementados, fortaleciendo con esto el cumplimiento de la política de control interno, el desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
211	Institución fiscalizada:	El Colegio de Michoacán, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que las contrataciones públicas de la entidad se hayan efectuado en apego a la Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Público, su Reglamento y demás disposiciones aplicables, y que su planeación y programación y ejecución se efectúen conforme las necesidades de la institución y a la normativa aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	30/09/2023 - 30/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
	212	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Verificar que la Dirección de Educación haya dado cumplimiento a las metas e indicadores de la eficiencia terminal en los Programas de Maestría en Ciencias, Profesionalizante y Doctorado en Ciencias, conforme a lo establecido en el Programa Institucional 2020-2024 del Colegio de Postgraduados, bajo los principios de eficiencia, eficacia y economía; así como, el adecuado ejercicio del presupuesto autorizado, durante el ejercicio 2023.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
213	Institución fiscalizada:	Colegio de Postgraduados
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la Dirección de Vinculación haya dado cumplimiento a la meta e indicador de actividades de divulgación efectuadas por el personal académico, de acuerdo a lo establecido en el Programa Institucional 2020-2024 del Colegio de Postgraduados, bajo los principios de eficiencia, eficacia y economía; así como, el adecuado ejercicio del presupuesto autorizado, durante el ejercicio 2023 y primer trimestre de 2024.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 29/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
214	Institución fiscalizada:	El Colegio de San Luis, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [400] Sistemas de Información y Registro
	Objetivo:	Se analizarán los sistemas informáticos institucionales con el objetivo de identificar y aplicar mejoras en la eficiencia y estandarización de los procesos. Este análisis se enfocará en la implementación de estrategias que eviten retrabajos y optimicen la efectividad operativa, asegurando así un desempeño más eficiente y coherente en todas las actividades institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
215	Institución fiscalizada:	El Colegio de San Luis, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Revisar las políticas, lineamientos, procedimientos, registros, cuentas bancarias, sistemas de registro, comprobaciones y asignación de viáticos y pasajes nacionales e internacionales, asociados al cumplimiento de los proyectos académicos, del programa de capacitación y de las funciones institucionales que realiza el personal de El Colegio de San Luis (COLSAN), dentro o fuera del país, en un lugar diferente al de su adscripción.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
216	Institución fiscalizada:	El Colegio de San Luis, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento de los principios y bases generales para la organización, conservación, administración y preservación homogénea de los archivos en posesión de cualquier autoridad en El Colegio de San Luis A.C.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
217	Institución fiscalizada:	El Colegio de San Luis, A.C.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [600] Padrones de Beneficiarios de Programas Gubernamentales
	Objetivo:	Se verificará el control a los Programas Estratégicos y Prioritarios de acuerdo con el padrón de beneficiarios de los Programas Gubernamentales. Se asegurará el cumplimiento oportuno al Sistema Integral de Padrones de Programas Gubernamentales (SIIPP-G), con el objetivo de que los registros, procedimientos y controles internos se ejecuten conforme a la normatividad vigente. Asimismo, se comprobará que la totalidad de los registros a reportar en dicho sistema se realice conforme la periodicidad establecida para la operación de los programas y con la suficiencia requerida para la identificación de los beneficiarios y los apoyos proporcionados. Se confirmará que el presupuesto autorizado, modificado y ejercido en el rubro de Becas y Ayudas Económicas se haya utilizado eficientemente, garantizando transparencia, máxima economía, eficiencia y rendición de cuentas, en concordancia con las disposiciones normativas y las Actas del Comité de Becas, Contabilidad y Presupuesto Ejercido.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
218	Institución fiscalizada:	Compañía Mexicana de Exploraciones, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que los movimientos de personal, el pago de sueldos, salarios y prestaciones, que se hayan efectuado en apego a la normatividad aplicable, observando las medidas de austeridad y disciplina presupuestaria establecidas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
219	Institución fiscalizada:	Compañía Mexicana de Exploraciones, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [710] Proceso de Desincorporación de la Entidad Paraestatal
	Objetivo:	Verificar el correcto proceso de la desincorporación de la compañía, que se encuentre en apego a la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/06/2024



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
220	Institución fiscalizada:	Compañía Mexicana de Exploraciones, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Comprobar que la Unidad Jurídica de la Entidad, haya realizado las acciones de cobranza judicial en apego a la normatividad aplicable, o en su caso, cuente con el sustento legal para el pronunciamiento de su incobrabilidad; asimismo, las acciones de recuperación de saldos de las cuentas bancarias congeladas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
	221	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [220] Almacenes e Inventarios de Bienes de Consumo
Objetivo:		Comprobar que la Administración de los Activos Fijos se realice con eficiencia, transparencia y honradez; para satisfacer los objetivos a los que están destinados, asimismo, verificar que éstos se encuentren registrados, asegurados y debidamente custodiados y que en los procedimientos realizados respecto de éstos bienes se cumpla la normatividad aplicable.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Verificativo y/o Correctivo
222		Institución fiscalizada:
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Asegurarse que la Gerencia de Recursos Humanos opera bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
223	Institución fiscalizada:	Corporación Mexicana de Investigación en Materiales, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Verificar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios realizadas por COMIMSA, cumplan con los aspectos normativos que le son aplicables.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
224	Institución fiscalizada:	Consejo Nacional de Humanidades, Ciencia y Tecnología
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que los resultados de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) del programa presupuestario S191 "Sistema Nacional de Investigadores", permiten medir el grado de cumplimiento de los objetivos y el logro del Programa, revisando el cumplimiento de las metas programadas y reportadas en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH); así como, constatar que el otorgamiento y entrega de los apoyos económicos, se efectúo en cumplimiento a la normatividad aplicable y a través de los sistemas informáticos institucionales
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
225	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	Revisar que la administración de los inventarios y el manejo de los almacenes, se realicen de acuerdo a los objetivos y programas institucionales en apego al marco normativo que regula la materia y que su operación se realice en estricto apego a las disposiciones legales vigentes; asimismo, verificar los controles internos con los que se cuenta para llevar a cabo la recepción, almacenamiento, registro, control y suministro de los bienes muebles y de consumo, constatando que se lleven a cabo inventarios físicos y se cuente con su soporte documental debidamente resguardado en sus archivos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
226	Institución fiscalizada:	Consejo Nacional para el desarrollo y la inclusión de las personas con discapacidad
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Verificar las acciones implementadas para establecer bases de coordinación con las entidades federativas para promover los derechos de las personas con discapacidad; asimismo comprobar los trabajos que se realizan con las organizaciones de la sociedad civil de y para personas con discapacidad, a efecto de promover los beneficios que las dependencias y entidades federales y locales ofrecen con perspectiva de discapacidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
227	Institución fiscalizada:	Consejo Nacional de Fomento Educativo
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar la planeación, recepción, almacenamiento, distribución y entrega de materiales para el aula, útiles escolares, a fin de garantizar el correcto funcionamiento y operación de los servicios educativo impartidos a través de las coordinaciones territoriales
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
228	Institución fiscalizada:	Consejo Nacional de Fomento Educativo
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [810] Unidades Administrativas, Sucursales, Regionales o Delegaciones y Programas Interinstitucionales
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento del programa de educación comunitaria, revisando la correcta ejecución de los recursos financieros, materiales y humanos, en cumplimiento a la normatividad aplicable y metas programadas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
229	Institución fiscalizada:	Consejo Nacional de Fomento Educativo
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento de la normatividad aplicable para la planeación, integración y aprobación del Plan Editorial Anual de la institución. Comprobar los derechos de autor de las publicaciones que produce el Consejo. Revisar el proceso de diseño y producción de los



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		materiales literarios, pedagógicos y didácticos que fortalecen los planes y programas del Consejo.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
230	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional Forestal
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que la ejecución de los recursos y su seguimiento haya sido ejercida conforme a los contratos de adquisiciones, arrendamientos y servicios; así como, constatar el cumplimiento de las condiciones establecidas en los mismos; además de los servicios relacionados con obra pública celebrados por la Gerencia de Recursos Materiales de la Entidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
231	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional Forestal
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento de los objetivos y metas de los indicadores establecidos en el Programa Anual de Trabajo de la CONAFOR 2023, a cargo de la Gerencia de Manejo del Fuego y comprobar la vinculación de su Ficha Técnica Operativa, y que el ejercicio de su presupuesto se haya realizado en apego a los principios de eficiencia, eficacia y economía de conformidad con la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
232	Institución fiscalizada:	Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Verificar el registro, control, atención y seguimiento de los plazos y términos previstos por la normatividad aplicable de los juicios laborales en contra del Colegio, tanto en proceso, como de aquellos en los que recayó un laudo condenatorio, y los laudos que hayan causado estado o en firme en contra del CONALEP reportados al 31/12/2023, verificando de estos últimos el cálculo y pago correspondiente; así como, revisar el registro contable del pago y el pasivo circulante generado.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
233	Institución fiscalizada:	Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que las operaciones administrativas y financieras relativas los Recursos Humanos, así como el ejercicio del presupuesto del capítulo 1000 asignado al CONALEP durante 2023 para el pago de servicios profesionales mediante contrato bajo el régimen de honorarios, sueldos, salarios y prestaciones del personal adscrito a Oficinas Nacionales, la Unidad de Operación Desconcentrada para la Ciudad de México, Representación del CONALEP en el Estado de Oaxaca y planteles adscritos a estas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
234	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos en la producción y distribución de los libros de texto gratuitos para el ciclo escolar 2023 - 2024.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
235	Institución fiscalizada:	Consejo Nacional para Prevenir la Discriminación
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Verificar que los gastos relacionados con la partida *congresos y convenciones* se hubieren ejercido y aplicado para el cumplimiento de su programa institucional y de acuerdo a la normativa aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
236	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional de los Salarios Mínimos
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Verificar la eficacia de la Dirección Técnica de la Comisión Nacional de los Salarios Mínimos en el cumplimiento de los objetivos legales y metas institucionales, en un análisis integral que aborde, entre otros, su estructura organizacional, los procesos internos sustantivos, el costo del Organismo en contraste a los beneficios directos que brinda.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
237	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional de Vivienda
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Constatar que el ejercicio y administración de los recursos del Programa de Vivienda Social en todas sus modalidades, se realice conforme a las disposiciones y normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
238	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Comprobar que las adquisiciones de bienes, arrendamientos y servicios se realizaron en estricto apego a las disposiciones legales y demás normatividad que rige la administración pública, considerando las mejores condiciones para la CONDUSEF, respecto a la cantidad, calidad, precio, financiamiento y demás circunstancias pertinentes.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
239	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que los servicios de atención a usuarios de servicios financieros prestados por la Unidad de Atención a Usuarios BC7 se hayan proporcionado oportunamente y hayan contribuido al cumplimiento del Objetivo prioritario 3 de la CONDUSEF "Promover el equilibrio de las relaciones entre el Usuario de Servicios Financieros y





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		las Instituciones financieras, mediante la atención de controversias a través de los procesos de protección a los usuarios de servicios financieros.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
240	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que los recursos humanos, tecnológicos y financieros empleados para la planeación, ejecución y evaluación de la Semana Nacional de Educación Financiera (SNEF) se hayan ejercido oportunamente y hayan contribuido al cumplimiento del Objetivo prioritario 1 de la CONDUSEF "Promover el desarrollo de capacidades financieras entre la población para la toma de decisiones informadas".
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
241	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que los servicios de atención a usuarios de servicios financieros prestados por la Unidad de Atención a Usuarios A6 se hayan proporcionado oportunamente y hayan contribuido al cumplimiento del Objetivo prioritario 3 de la CONDUSEF "Promover el equilibrio de las relaciones entre el Usuario de Servicios Financieros y las Instituciones financieras, mediante la atención de controversias a través de los procesos de protección a los usuarios de servicios financieros.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
242	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Comprobar la aplicación del Proceso de Registro y Control de Asistencia y Puntualidad formalizado por la Dirección de Administración de Personal en el ejercicio 2022, y en su



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		caso, promover su eficacia y eficiencia mediante acciones de mejora, en apego a las disposiciones y normatividad aplicable en materia de Recursos Humanos y Control Interno.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
243	Institución fiscalizada:	Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que las actividades sustantivas y administrativas de la Dirección Consultiva se hayan proporcionado oportunamente y hayan contribuido al cumplimiento del Objetivo prioritario 3 de la CONDUSEF "Promover el equilibrio de las relaciones entre el Usuario de Servicios Financieros y las Instituciones financieras, mediante la atención de controversias a través de los procesos de protección a los usuarios de servicios financieros.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
244	Institución fiscalizada:	Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar la realización de las evaluaciones contenidas en el Programa Anual de Evaluación de los Programas Presupuestarios y Políticas Públicas de la Administración Pública Federal para el ejercicio fiscal 2023 y su impacto en el cumplimiento de metas y objetivos del CONEVAL.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
245	Institución fiscalizada:	Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que los Estándares de Competencia cumplan con los estándares de calidad establecidos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
246	Institución fiscalizada:	Centro Regional de Alta Especialidad de Chiapas
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que el Centro Regional de Alta Especialidad de Chiapas (CRAE), haya implementado las medidas necesarias para el cumplimiento de los objetivos en el ámbito de la enseñanza y la investigación comprometidos en el Programa Institucional 2020 – 2024, con miras a al proceso final con rendición de cuentas del actual periodo de la Administración Pública Federal.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
247	Institución fiscalizada:	Centro Regional de Alta Especialidad de Chiapas
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar el grado de cumplimiento del Objetivo Prioritario numero 1 Otorgar servicios médicos de alta especialidad con personal altamente capacitado, como parte de sus objetivos y metas del Programa del Centro Regional de Alta Especialidad de Chiapas 2020-2024, a fin de constatar que estos se hayan efectuado con eficacia, eficiencia, calidad y en apego a la normatividad aplicable, con proyección de contar con un diagnóstico situacional del ente para el cierre de la actual Administración Pública Federal
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
248	Institución fiscalizada:	Comisión Reguladora de Energía
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Comprobar que los procedimientos administrativos de sanción, revocación y terminación anticipada de permisos en el sector energético, se realizaron en observancia de las disposiciones normativas establecidas en la materia y, verificar que la Comisión Reguladora de Energía ejerció las atribuciones que le fueron conferidas como Autoridad Reguladora.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
249	Institución fiscalizada:	Comisión Reguladora de Energía
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Comprobar la eficacia y eficiencia del proceso de cobro de Derechos por concepto de supervisión anual y, verificar que se realizó en cumplimiento de las disposiciones normativas aplicables en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
250	Institución fiscalizada:	Comisión Reguladora de Energía
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Fiscalizar que el presupuesto autorizado y ejercido a la Comisión Reguladora de Energía contribuyó al cumplimiento de sus objetivos y metas institucionales y, verificar que los gastos realizados se efectuaron de acuerdo con las disposiciones normativas aplicables en la materia y en observancia de las medidas de austeridad vigentes.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
251	Institución fiscalizada:	Secretaría de Cultura
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Verificar las acciones realizadas para dar cumplimiento con lo dispuesto en las Reglas de Operación en la recepción y selección de proyectos apoyados a través del Programa de Apoyos a Instituciones Estatales de Cultura (AIEC), así como los controles establecidos que permitan constatar que el cumplimiento de los objetivos de dichos proyectos esté acorde con los recursos proporcionados, de acuerdo con los instrumentos jurídicos suscritos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
252	Institución fiscalizada:	Secretaría de Cultura
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Verificar que el presupuesto autorizado y modificado de Servicios Personales, Materiales y Suministros, y Servicios Generales, se haya ejercido de conformidad con las disposiciones legales, normatividad y demás disposiciones aplicables; constatando se dé cumplimiento a las Medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como, la modernización de la Administración Pública Federal.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
253	Institución fiscalizada:	Secretaría de Cultura
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Verificar que la gestión, ejercicio y operación de los recursos humanos, financieros y materiales se realice de conformidad con las disposiciones legales y normativas vigentes, que su registro, custodia y utilización propicie el cumplimiento de los objetivos, metas y actividades de Área.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
254	Institución fiscalizada:	Diconsa, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el grado de cumplimiento de los indicadores, metas y objetivos del Programa de Abasto Rural y su orientación a resultados, mediante la comprobación, análisis y evaluación de los medios de verificación, con el objeto de constatar que los recursos se hayan reportado de forma eficaz y eficiente e identificar áreas de oportunidad para mejorar su desempeño y control interno.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
255	Institución fiscalizada:	Diconsa, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el grado de cumplimiento al Manual Administrativo de Aplicación General en materia de



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público en las diferentes etapas de los procedimientos de contratación que realiza Diconsa en materia de bienes, arrendamientos y servicios, desde la planeación hasta la cancelación de las garantías.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
256	Institución fiscalizada:	Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Comprobar que la planeación, programación, presupuestación, contratación, gasto, ejecución y control de las Obras Públicas, se realizó en apego a la normatividad aplicable en la materia, a las obligaciones generales y específicas contenidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación y de las disposiciones emitidas en materia de austeridad, racionalidad, disciplina y control presupuestario de la Administración Pública Federal.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
257	Institución fiscalizada:	Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Comprobar que la planeación, programación, presupuestación, contratación, y recepción de los bienes y/o servicios adquiridos por el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (SNDIF), se realizaron en apego a la normatividad aplicable en la materia y las obligaciones generales y específicas contenidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación y de las disposiciones emitidas en materia de austeridad, racionalidad, disciplina y control presupuestario de la Administración Pública Federal.
	Periodo a fiscalizar:	01/10/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
258	Institución fiscalizada:	Hospital General Dr. Manuel Gea González
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Revisar el desempeño de los servicios médicos, especialmente los de mayor demanda, para determinar el





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		grado con que se cumplieron los objetivos y metas; con el fin de constatar que estos se hayan efectuado con eficacia, eficiencia y economía en apego a la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
259	Institución fiscalizada:	Hospital General Dr. Manuel Gea González
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	La revisión se dirigirá a verificar la utilización de los recursos, físicos, y humano de la Subdirección de Enfermería, así como el grado de cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
260	Institución fiscalizada:	Estudios Churubusco Azteca, S.A.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar la eficiencia y eficacia con la que la Dirección de Post Producción cumple las metas y objetivos y sus indicadores de gestión considerados en el Programa Anual de Trabajo y Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) del Programa Presupuestario E022 "Servicios Cinematográficos", conforme a lo estipulado en el Programa Anual de Trabajo y Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) de la Entidad.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
261	Institución fiscalizada:	Estudios Churubusco Azteca, S.A.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	Verificar la planeación, captación y registro de los ingresos por servicios prestados; revisar el plan comercial y su cumplimiento, principalmente en la captación de recursos; verificar las políticas de cobranza para la prestación de servicios y acciones realizadas para la recuperación de los recursos en cartera. Ello en apego a las disposiciones legales y normativas establecidas para tal efecto.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
262	Institución fiscalizada:	El Colegio de la Frontera Sur
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Comprobar que los procesos de planeación y adjudicación de pedidos o contratos formalizados hayan sido elaborados de conformidad con la normatividad aplicable y los bienes o servicios hayan sido entregados o prestados en los plazos referidos
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
263	Institución fiscalizada:	El Colegio de la Frontera Sur
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Constatar que sus programas institucionales, sectoriales, especiales y regionales planteados se encuentren debidamente alineados a las estrategias y ejes del Plan Nacional de Desarrollo, que permitan el cumplimiento de la misión, visión y objetivos institucionales aplicables a la Coordinación General de Posgrado.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
264	Institución fiscalizada:	El Colegio de la Frontera Sur
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que la función de Recursos Humanos se realice con apego a la normatividad emitida en la materia; particularmente en cuanto al control de incidencias en apego con la regulación aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
265	Institución fiscalizada:	Educal, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Evaluar los recursos humanos y pasivos laborales de la Entidad, por el proceso de Sectorización de Cultura a Educación y cierre de la administración, que cumplan con lo señalado en la normatividad en la materia. Examinar la estructura orgánica ocupacional que esté debidamente autorizada y funciones de cada Unidad Administrativa Responsable sea congruentes con el Manual General de Organización de la EDUCAL.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 12/01/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
266	Institución fiscalizada:	Educal, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	Evaluar que Educal, S.A. de C.V., logre mediante su objeto social los recursos propios y fiscales, aplicando la normatividad en la materia para su aprovechamiento a las finanzas de la Entidad, los cuales son generados y asignados, con objeto de mejorar los bienes y servicios públicos, sean rentables a la Entidad Paraestatal de la Administración Pública Federal, obteniendo mayores recursos en los ingresos por ventas en Librerías y promover una rendición de cuentas.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 09/02/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
267	Institución fiscalizada:	Educal, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar la información pertinente y suficiente que permita revisar la eficiencia en la ejecución de programas, cumplimiento de metas y objetivos de acuerdo a lo planeado, y estén alineados con el Plan Nacional de Desarrollo, con los planes sectoriales, especiales e institucionales; en específico a los resultados de gestión institucionales, respecto a los programados; ambos asociados a las metas del Programa de Promoción y Comercialización Cultural y Distribución, así como, a los objetivos respectivos, que se cumpla con la oportunidad, calidad y cantidad requerida de igual manera, a los indicadores aplicados, que permitan evaluar de manera adecuada el cumplimiento de metas y objetivos. Los programas Institucionales como son: Mejoramiento de Librerías, capítulo 2000, Materiales y suministros; Distribución de Libros, capítulo 3000, Servicios generales; Exhibición de ejemplares.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/10/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
268	Institución fiscalizada:	Educal, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [810] Unidades Administrativas, Sucursales, Regionales o Delegaciones y Programas Interinstitucionales
	Objetivo:	Evaluar que se estén llevando los objetivos de Coordinación entre EDUCAL y Fondo de Cultura Económica, respecto a los puntos de venta, asimismo que el inventario de los bienes muebles de los puntos de venta, sea correcta en su aplicación contable.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2024 - 30/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
269	Institución fiscalizada:	Educal, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [400] Sistemas de Información y Registro
	Objetivo:	Evaluar el sistema registro contable que opera la Entidad, en sus registros de manera armónica, delimitada, específica de las operaciones presupuestarias y contables, derivadas de sus actividades, económicas y administrativas, que cumpla con la normatividad en la materia para elaborar el Balance General, Balanza de Comprobación, Estado de Situación Financiera e Información Administrativa de manera oportuna, confiable que facilite la toma de decisiones a la Dirección General de la Educal, S.A. de C.V.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2024 - 30/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
270	Institución fiscalizada:	Exportadora de Sal, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que Programa Presupuestario B001 correspondiente a la "Comercialización de sal marina" cumpla eficiente y eficazmente con las metas y objetivos correspondientes a la "Comercialización de sal marina", considerado en el Plan Nacional de Desarrollo y Programa Institucional de ESSA, constatando que con ello se promueve el cumplimiento de su misión, visión y objetivos institucionales con estricto apego al marco normativo. Asimismo, comprobar que la entidad elaboró el programa





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		anual de ventas para el ejercicio fiscal auditado; verificar que los precios de venta de sal estén autorizados por el Consejo de Administración; que existan las órdenes de compra y los contratos respectivos con los precios autorizados por el Consejo de Administración; constatando que el cobro, registro, manejo, control y depósito de los ingresos por comercialización y otros ingresos, los cuales se hayan realizado de conformidad con la normatividad de la materia y lo pactado en los contratos.
	Periodo a fiscalizar:	03/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
271	Institución fiscalizada:	Exportadora de Sal, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que se cuente con una adecuada planeación y programación de las adquisiciones, que los procesos de contratación de bienes y servicios y la administración de los contratos se haya realizado con estricto apego a la normatividad aplicable; constatando que la entrega de los bienes al almacén y el pago de los mismos se realice conforme a lo pactado en los contratos y que los expedientes se encuentren debidamente integrados con la documentación que compruebe el procedimiento de adjudicación previsto en la normatividad. Asimismo, se verificará el adecuado cumplimiento de la Ley federal de austeridad republicana.
	Periodo a fiscalizar:	03/01/2023 - 31/12/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
272	Institución fiscalizada:	Fondo de Cultura Económica
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar el desempeño institucional a través de los Programas Presupuestarios asignados a la Entidad, a través de las acciones que den cumplimiento a los programas y metas institucionales (Gerencia Comercial) alineados al Plan Nacional de Desarrollo (PND) 2019-2024, con el objeto de fomentar la cultura a través de una mayor disponibilidad de libros y materiales educativos de calidad para la población. Lo anterior, en estricto apego a la normatividad y a los principios de legalidad, eficacia, economía, transparencia y rendición de cuentas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
273	Institución fiscalizada:	Fondo de Cultura Económica
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Llevar a cabo un examen objetivo, independiente y evaluatorio de los procedimientos administrativos por la Coordinación de Vinculación Internacional del Fondo de Cultura Económica; así como de los objetivos, planes, programas y metas alcanzados por la misma, de conformidad con los principios de economía, eficacia, eficiencia, transparencia y honestidad, y en cumplimiento de la normativa aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
274	Institución fiscalizada:	Fideicomiso de Fomento Minero
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	Evaluar la eficacia y eficiencia del Fideicomiso de Fomento Minero en materia de activo fijo, la correcta aplicación de la normatividad establecida para el control y registro de inventarios, la cual permita impulsar la legalidad de la actuación de los servidores públicos para la protección jurídica, administración y disposición de los bienes muebles e inmuebles, para su registro y control contable y financiero, impulsando la transparencia y rendición de cuentas, así como el combate a la corrupción de los recursos presupuestales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
Enfoque	Verificativo y/o Correctivo	
275	Institución fiscalizada:	Fideicomiso de Fomento Minero
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la misión, visión y objetivos institucionales se encuentren alineados a la Planeación Estratégica del Fideicomiso de Fomento Minero, al Programa Sectorial de Economía y al Plan Nacional de Desarrollo, así como, el financiamiento a empresas mineras, se apeguen a los principios de eficiencia, eficacia y economía, a fin de comprobar el cumplimiento de metas y objetivos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
276	Institución fiscalizada:	Fideicomiso de Fomento Minero
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que la misión, visión y objetivos institucionales se encuentren alineados a la Planeación Estratégica del Fideicomiso de Fomento Minero, al Programa Sectorial de Economía y al Plan Nacional de Desarrollo, así como, la capacitación y asistencia técnica a empresas mineras se apeguen a los principios de eficiencia, eficacia y economía, a fin de comprobar el cumplimiento de metas y objetivos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
277	Institución fiscalizada:	Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar la eficiencia y eficacia en la ejecución de los programas institucionales asignados al Fideicomiso, en materia inmobiliaria, apegándose a la normatividad y metas establecidas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
278	Institución fiscalizada:	Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que el Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal, administre, promueva y capte los fondos comunes con apego a la normatividad.
	Periodo a fiscalizar:	01/04/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
279	Institución fiscalizada:	Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que se atienden en tiempo y forma los diversos juicios en los que sea parte este Fideicomiso para el cumplimiento de los objetivos institucionales y que se prevengan actos de corrupción en la operación y





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		vigilancia de la utilidad pública por indemnización de expropiación de tierras realizadas por las diferentes instancias Federales y Estatales.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
280	Institución fiscalizada:	Financiera para el Bienestar
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Conocer si los programas institucionales de FINABIEN operan bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas en concordancia a las funciones del puesto que desempeñan las servidoras y servidores públicos de mando en FINABIEN.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 29/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
281	Institución fiscalizada:	Financiera para el Bienestar
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Constatar que la planeación, programación, presupuestación y ejecución de las adquisiciones, arrendamientos y servicios de FINABIEN hayan dado cumplimiento a las disposiciones normativas correspondientes, así como administrados con criterios disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
282	Institución fiscalizada:	Fideicomisos Instituidos en Relación con la Agricultura
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar la eficacia, eficiencia y economía de la Entidad en el cumplimiento de su objetivo prioritario 1: "Inclusión financiera de los productores, con énfasis a los de menor escala", a través de la implementación, aceptación y evaluación de los apoyos y programas financieros emitidos para coadyuvar al cumplimiento de este objetivo, así como, constatar el conocimiento de los mismos.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
283	Institución fiscalizada:	Fideicomisos Instituidos en Relación con la Agricultura
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar la Eficacia, eficacia y economía de la Entidad en el cumplimiento de su objetivo prioritario 1: "Inclusión financiera de los productores, con énfasis a los de menor escala", a través de la efectividad lograda por las distintas estrategias emprendidas para coadyuvar al cumplimiento de este objetivo, así como, constatar el impacto de las mismas en la población objetivo.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
284	Institución fiscalizada:	Fideicomisos Instituidos en Relación con la Agricultura
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar la eficacia, eficiencia y economía de la Entidad en el cumplimiento de su objetivo prioritario de inclusión financiera de los productores con énfasis en el desarrollo de la Región Sureste, así como, la eficiencia e impacto que han tenido sus estrategias en lograr una mayor cobertura, montos de crédito y garantía, así como, productores apoyados.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
285	Institución fiscalizada:	Fideicomisos Instituidos en Relación con la Agricultura
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar la eficacia, eficiencia y economía de la Entidad en el cumplimiento de su objetivo prioritario de inclusión financiera de los productores con énfasis en el desarrollo de la Región Sur, así como, la eficiencia e impacto que han tenido sus estrategias, en lograr una mayor cobertura, montos de crédito y garantía, así como, productores apoyados.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Preventivo
286	Institución fiscalizada:	Fideicomiso de Riesgo Compartido
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Comprobar que la planeación, programación, presupuestación y ejercicio de los recursos públicos se hayan realizado en términos de la normatividad aplicable y que se encuentren plenamente justificados, comprobados y clasificados; asimismo, verificar que los pagos se hayan ajustado a los tabuladores de sueldos vigentes para el ejercicio fiscal 2023 y que no se hayan realizado pagos en exceso o indebidos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
287	Institución fiscalizada:	Fondo de Capitalización E Inversión del Sector Rural
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el adecuado ejercicio de los recursos otorgados a la entidad a través de sus programas presupuestarios F-010 Inversión de Capital de Riesgo y F-011 Fomento a la Capitalización del Sector Rural y Agroindustrial, así como que el logro de las metas y objetivos comprometidos se haya dado en términos de eficacia, eficiencia y economía, además de constatar su costo beneficio en función a la competencia de los actores públicos, la calidad de los bienes y servicios obtenidos, así como la satisfacción del ciudadano usuario.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
288	Enfoque	Preventivo
	Institución fiscalizada:	Fondo de Capitalización E Inversión del Sector Rural
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [310] Presupuesto-Gasto de Inversión
	Objetivo:	Verificar que la participación del Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural (FOCIR) en los diversos vehículos de inversión haya fomentado e incrementado el nivel de capitalización del Sector Rural y Agroindustrial, así como inducido la inversión privada de largo plazo.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
289	Institución fiscalizada:	Fondo Nacional para el Fomento de las Artesanías
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar el Programa S057 denominado Programas del Fondo Nacional de Fomento a las Artesanías (FONART), considerando el cumplimiento de metas y objetivos, con base en los principios de eficiencia, eficacia y economía, en su ejecución.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	290	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
Objetivo:		Verificar que las adquisiciones para el cumplimiento de objetivos institucionales se hayan realizado conforme a los alcances y términos establecidos en los contratos y en apego a la normatividad aplicable.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2023 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Verificativo y/o Correctivo
291		Institución fiscalizada:
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Examinar que en el ejercicio fiscal 2023 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. realizó sus actividades con base en los programas, políticas y en la normativa aplicable, para el logro de los objetivos y prioridades del Proyecto Tren Maya.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	292	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Verificar la eficacia y eficiencia en el desarrollo, operación y comercialización de proyectos y/o unidades de negocio.
Periodo a fiscalizar:		01/07/2022 - 31/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Preventivo
293	Institución fiscalizada:	Fondo de la Vivienda del ISSSTE
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento al ACUERDO por el que se emiten las políticas y disposiciones para impulsar el uso y aprovechamiento de la informática, el gobierno digital, las tecnologías de la información y comunicación, y la seguridad de la información en la Administración Pública Federal.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 29/02/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	294	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Verificar que la información contenida en el Portal del Fondo, se encuentre actualizada y cubra las necesidades del derechohabiente, acreditado y ciudadanía en general.
Periodo a fiscalizar:		01/01/2022 - 29/02/2024
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Preventivo
295		Institución fiscalizada:
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Revisar las gestiones administrativas, legales y financieras realizadas por la Subdirección de Asuntos Jurídicos para la atención de los procedimientos o juicios donde se encuentre involucrado el FOVISSSTE, así como la debida atención a la cartera de convenios y cobranza judicial y de la sustanciación de los expedientes correspondientes.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 31/05/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	296	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Revisar el proceso de atención a las consultas que realizan los derechohabientes, acreditados y ciudadanía en general.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 30/08/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
297	Institución fiscalizada:	Fondo de la Vivienda del ISSSTE
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Revisar el proceso de la modalidad de Inscripción Continúa y su normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 30/08/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
298	Institución fiscalizada:	Fondo de la Vivienda del ISSSTE
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar la organización, conservación, administración y preservación del Control de Archivo del FOVISSSTE, conforme a la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 31/05/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
299	Institución fiscalizada:	Fondo de la Vivienda del ISSSTE
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Revisar el proceso del trámite de la cancelación de garantías hipotecarias.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2022 - 31/05/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
300	Institución fiscalizada:	Fideicomiso Universidad Marítima y Portuaria de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar que las contrataciones públicas se realizaron en apego a las disposiciones normativas y que las erogaciones efectuadas cumplan con los criterios de austeridad y disciplina presupuestaria
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
301	Institución fiscalizada:	Fideicomiso Universidad Marítima y Portuaria de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar que la entidad brinda el servicio de formación en estricto apego a lo dispuesto en el Reglamento Interior de las Escuelas Náuticas Mercantes.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
302	Institución fiscalizada:	Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Constatar que, como resultado de los procedimientos de ejecución de las obras públicas, se obtuvieron las mejores condiciones disponibles para la Entidad; asimismo que, los recursos financieros asignados a los contratos se ejercieron con probidad, favoreciendo la transparencia y la rendición de cuentas.
	Periodo a fiscalizar:	01/03/2018 - 31/12/2021
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
303	Institución fiscalizada:	Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [240] Inventarios y Activos Fijos
	Objetivo:	Verificar que las donaciones y destrucción de bienes muebles y materiales se hayan realizado en apego a las disposiciones legales y administrativas durante el ejercicio 2023.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
304	Institución fiscalizada:	Guardia Nacional
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos de los proyectos que maneja y opera la entidad y que estos, se hayan planeado, ejecutado y reportado conforme a la normativa del programa, en beneficio de la seguridad pública del país.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
305	Institución fiscalizada:	Hospital General de México Dr. Eduardo Liceaga
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Comprobar y supervisar el funcionamiento de las áreas que conforman el Servicio de Endocrinología, a fin de verificar su eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
306	Institución fiscalizada:	Hospital General de México Dr. Eduardo Liceaga
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	Verificar el manejo, registro contable y presupuestal de los recursos financieros e ingresos propios obtenidos por el hospital, así como sus procedimientos y mecanismos de control para asegurar el uso adecuado de los recursos públicos federales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
307	Institución fiscalizada:	Hospital Infantil de México Federico Gómez
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que los Recursos Humanos durante el ejercicio 2023 se hayan administrado con apego a la normatividad aplicable en la materia, con énfasis en la revisión de la formulación y pago de la nómina, así como de la normatividad prevista para el otorgamiento de los estímulos a los trabajadores del HIMFG, cumplan con las disposiciones oficiales a efecto de comprobar su correcta asignación, pago y comprobación establecidas en las Condiciones Generales de Trabajo (CGT).
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
308	Institución fiscalizada:	Hospital Infantil de México Federico Gómez





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el cumplimiento de objetivos y metas establecidas en el Hospital para el programa presupuestario E022 Investigación y desarrollo tecnológico en Salud”, que el ejercicio del recurso se encuentre apegado a la normatividad aplicable.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
309	Institución fiscalizada:	Hospital Juárez de México
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Comprobar que la Unidad de Transparencia del Hospital Juárez de México garantiza el Derecho de acceso a la información Pública en posesión de todas las áreas del Hospital Juárez de México, en cumplimiento de la normatividad aplicable en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
310	Institución fiscalizada:	Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar la correcta administración de los recursos humanos en cuanto a reclutamiento, selección y control del personal médico con apego al marco normativo.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
311	Institución fiscalizada:	Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	1.- Verificar que en los procesos de adjudicación y formalización de los pedidos para la adquisición de materia prima (Papel y Cartulina), se sustenten en las especificaciones contenidas en las órdenes de trabajo emitidas por la Gerencia Comercial y que en dicha adjudicación se observen criterios de economía, eficacia, eficiencia e imparcialidad. 2.- Verificar que los bienes formalizados con los pedidos hayan sido entregados en las fechas establecidas y que los importes de las facturas





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		emitidas por los proveedores correspondan a los montos de los mismos.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
312	Institución fiscalizada:	Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	1.- Verificar que el flujo de las órdenes de trabajo emitidas por la Gerencia Comercial y remitidas a la Gerencia de Producción y al área contratante de los servicios para la producción de las obras se tenga establecida una estrecha coordinación con el propósito de asegurar los márgenes de utilidad previstos en las cotizaciones y que estén debidamente delimitadas las responsabilidades para el cumplimiento de este objetivo. 2.- Verificar que las acciones desarrolladas por la entidad den cumplimiento eficiente y eficaz a los programas que se encuentren a su cargo, constatando que con ellos se promueve el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales con estricto apego al marco normativo.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
313	Institución fiscalizada:	Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V.
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [320] Ingresos
	Objetivo:	1.- Verificar que en el proceso e captación de los ingresos, se asegure que los importes cotizados y formalizados con los clientes, correspondan a los facturados. 2.- Verificar que las facturas se hayan expedido y cobrado en tiempo y forma y que en caso de haberse emitido notas de crédito, comprobar que se encuentren debidamente justificadas.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
314	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de Cinematografía
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar la estrategia utilizada para el fomento de la promoción, la distribución y la exhibición del cine y el audiovisual mexicano en ventanas y circuitos diversos a fin de que las producciones y coproducciones nacionales





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		sean vistas, difundidas y promovidas en todo el territorio nacional.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
315	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de Cinematografía
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar que el desarrollo personal y profesional del factor humano dentro del IMCINE, se haya realizado conforme a la normatividad vigente, propiciando un clima laboral que fomente la cordialidad en el desempeño de las funciones encomendadas y con el fin de contribuir al logro de los objetivos institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
316	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de Cinematografía
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [400] Sistemas de Información y Registro
	Objetivo:	Verificar que el desarrollo y operación de los sistemas informáticos e infraestructura de tecnologías de la información, apoyen la ejecución de las funciones atribuidas a las áreas administrativas que integran al IMCINE, con el fin de contribuir al logro de los objetivos institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
317	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de la Radio
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el Desempeño de la Dirección de Ingeniería mediante la revisión de sus funciones las cuales se deberán de realizar de manera eficiente y eficaz, con apego a la normatividad aplicable en la materia, para el cumplimiento de metas y objetivos institucionales de acuerdo al Programa Anual de Trabajo del Instituto Mexicano de la Radio.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Preventivo
318	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de la Radio
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Comprobar la optimización del presupuesto para prevenir y asegurar el manejo correcto, honesto y transparente de los recursos financieros de acuerdo con el marco normativo, respecto de su registro, control, custodia, aplicación y administración de la Entidad, verificando el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la aplicación de las normas y disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable. Asimismo, comprobar el cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
319	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de la Radio
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar el desempeño de las actividades a cargo de la Radiodifusora Foránea 92.9 FM "Yucatán", se realicen de manera ágil, eficaz, eficiente y efectiva, comprobando la correcta planeación, organización y control de los encargos de acuerdo al Estatuto Orgánico, Manual de Organización y Procedimientos y demás normatividad aplicable. Asimismo, comprobar el cumplimiento de las metas y objetivos de acuerdo al Programa Anual de Trabajo de la Institución de la radiodifusora foránea.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
320	Enfoque	Preventivo
	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de la Juventud
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar plantilla de personal, plazas, registros de asistencia, trabajo a distancia, de comisiones, otorgamiento de prestaciones e incentivos y horas extras
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
321	Enfoque	Preventivo
	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Petróleo





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [100] Recursos Humanos
	Objetivo:	Verificar y comprobar que el proceso de reclutamiento, selección, contratación y los movimientos del personal de plantilla a nivel institucional, se hayan realizado con honestidad, eficiencia, eficacia, transparencia y economía, se encuentren justificados, documentados y realizados con estricto apego a las disposiciones legales respectivas y demás normas que rigen la función pública, en apoyo al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
322	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Petróleo
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [700] Actividades Específicas Intitucionales
	Objetivo:	Verificar y comprobar que los proyectos canasta de las áreas de enfoque se encuentren debidamente autorizados y se administren con apego a los principios de honestidad, eficiencia, eficacia, transparencia y economía, de conformidad con las disposiciones legales respectivas y las demás normas que rigen la función pública, en apoyo al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
323	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Petróleo
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [230] Obra Pública
	Objetivo:	Verificar y comprobar que la planeación, presupuestación, contratación, ejecución, pago y recepción de las obras públicas y los servicios relacionados con las mismas realizadas en el IMP, se hayan efectuado con apego a los principios de honestidad, eficiencia, eficacia, transparencia y economía, de conformidad con las disposiciones legales respectivas y las demás normas que rigen la función pública, en apoyo al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
324	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Petróleo
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar y comprobar que la planeación, presupuestación, contratación, ejecución, pago y recepción de las obras públicas y los servicios relacionados con las mismas realizadas en el IMP, se hayan efectuado con apego a los principios de honestidad, eficiencia, eficacia, transparencia y economía, de conformidad con las disposiciones legales respectivas y las demás normas que rigen la función pública, en apoyo al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Evaluar el desempeño de la Dirección de Capacitación y Desarrollo en función del cumplimiento de sus objetivos, metas y funciones, verificando que las operaciones se hayan administrado de conformidad con la normatividad interna, en apego a los principios de honestidad, eficiencia, eficacia, transparencia y economía, conforme a las disposiciones legales respectivas y las demás normas que rigen la función pública, en apoyo al cumplimiento de los objetivos, funciones y metas institucionales
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
325	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Petróleo
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar el desempeño de la generación de conocimiento y/o desarrollo de prototipos que permitan aportar tecnología nueva o mejorada que proporcionen valor económico en servicios y productos futuros, en apego a los principios de honestidad, eficiencia, eficacia, transparencia y economía, conforme a las disposiciones legales respectivas y las demás normas que rigen la función pública, en apoyo al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/06/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
326	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Petróleo
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Verificar y comprobar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios se encuentren justificadas, comprobadas y se hayan realizado con apego a los principios de honestidad, eficiencia, eficacia, transparencia y economía, de conformidad con las disposiciones legales respectivas y las demás normas que rigen la función pública, en apoyo al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
327	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar la gestión de la Dirección Divisional de Patentes, en la tramitación y concesión de patentes, registros de modelos de utilidad, diseños industriales y esquemas de trazado de circuitos integrados; así como lo relativo a las licencias, transmisiones y conservación de los derechos, de conformidad con lo previsto en la Ley Federal de Protección a la Propiedad Industrial y demás disposiciones aplicables en la materia.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
328	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar las acciones realizadas para fomentar, orientar y asesorar a las personas usuarias en ejercicio de los derechos de la propiedad industrial, los resultados alcanzados, la organización y la administración de sus recursos en términos de economía, eficiencia y funcionalidad en el ejercicio del gasto.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
329	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [210] Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios
	Objetivo:	Comprobar que los procedimientos establecidos para la planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación, gasto y control de las adquisiciones, arrendamientos y servicios, se lleven a cabo en estricto apego a la normatividad establecida y vigente asegurando al Instituto las mejores condiciones disponibles en cuanto a calidad, financiamiento, oportunidad, tiempo y precio en observancia de los criterios de eficacia, eficiencia, economía, transparencia, y honradez que establece la Ley Federal de Austeridad Republicana.
	Periodo a fiscalizar:	02/10/2023 - 29/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
330	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Verificar que las actividades de promoción, difusión del sistema de propiedad industrial y administrativas de las Oficinas Regionales Norte y Occidente, cumplan con lo establecido en la Ley Federal de Protección a la Propiedad Industrial.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
331	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [350] Presupuesto-Gasto Corriente
	Objetivo:	Verificar que las erogaciones efectuadas, a través de su gasto corriente, se ejerzan de conformidad con el presupuesto autorizado en apego a los capítulos y conceptos establecidos en el Clasificador por Objeto del Gasto y con los criterios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia, honradez y disciplina del gasto, respetando la normatividad y el control interno vigentes.
	Periodo a fiscalizar:	01/07/2023 - 31/03/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Verificativo y/o Correctivo
332	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Evaluar el estado del Sistema de Control Interno y el nivel de riesgo y/o seguridad informática existente, a fin de identificar áreas de oportunidad en los procesos de los sistemas informáticos institucionales.
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 30/09/2024
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
333	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar el cumplimiento de los objetivos y metas comprometidos en el Programa Institucional de Atención Oncológica Pediátrica
	Periodo a fiscalizar:	01/01/2023 - 31/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Preventivo
334	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que la determinación, solicitud, suministro, guarda, custodia y control de medicamentos en unidades médicas de segundo nivel, se apegó a los aspectos técnico-administrativos, que deben observarse para brindar certeza jurídica y consistencia con las necesidades específicas de los pacientes atendidos.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	335	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención. en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Sonora
Periodo a fiscalizar:		02/01/2023 - 29/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Preventivo
336		Institución fiscalizada:
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Regional en Baja California.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	337	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Regional en Baja California Sur.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
338	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Sinaloa.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
339	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Chihuahua.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
340	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Durango.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
341	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Regional en Nuevo León.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
342	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Coahuila.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
343	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Regional en Tamaulipas.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
344	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social



Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Aguascalientes.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
345	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en San Luis Potosí.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
346	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Zacatecas.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
347	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
		Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Jalisco.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
348	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Nayarit.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
349	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Guanajuato.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
350	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Querétaro.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Enfoque	Preventivo
351	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Puebla.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	352	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño
Objetivo:		Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Oaxaca.
Periodo a fiscalizar:		02/01/2023 - 29/12/2023
Unidad fiscalizadora:		OIC
Enfoque		Preventivo
353		Institución fiscalizada:
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Tlaxcala.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
	354	Institución fiscalizada:
Acto de fiscalización:		Auditoría - [800] Al Desempeño





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Regional en Veracruz Norte.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
355	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Regional en Veracruz Sur.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
356	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Regional en Colima.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
357	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Guerrero.





Plan Anual de Fiscalización 2024

Consec.	Concepto	Descripción
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
358	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Yucatán.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo
359	Institución fiscalizada:	Instituto Mexicano del Seguro Social
	Acto de fiscalización:	Auditoría - [800] Al Desempeño
	Objetivo:	Fiscalizar que las dotaciones fijas de medicamentos se ajustaron al Procedimiento para la Determinación de Dotación Fija, Suministro, Guarda, Custodia y Control de Medicamentos en las Unidades Médicas Hospitalarias de Segundo Nivel de Atención en el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada Estatal en Campeche.
	Periodo a fiscalizar:	02/01/2023 - 29/12/2023
	Unidad fiscalizadora:	OIC
	Enfoque	Preventivo

