

ASF

Secretaría de
Auditoría Superior de la
Federación

**ACTA DE PRESENTACIÓN DE RESULTADOS FINALES Y
OBSERVACIONES PRELIMINARES (CON OBSERVACIÓN)**

Número de Auditoría: 705-G8-CF

Número de Oficio de Orden de Auditoría: AEO/0321/2017

Número de Acta: 002/CP2016

FOJA NUM. 1

En la Ciudad de México, a las 11:00 horas del día 8 de diciembre de 2017, en términos de lo dispuesto por los artículos 20 y 29 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación publicada en el Diario Oficial de la Federación el 18 de julio de 2016, se levanta la presente acta, con el objeto de llevar a cabo la reunión que se convocó mediante oficio número DGEGP/884/2017 de fecha 17 de noviembre de 2017, que fue notificado el 17 de noviembre de 2017, en la que se dan a conocer al auditado los resultados finales y, en su caso, las observaciones preliminares, así como hacer constar la continuación de las diligencias que se inician con el Acta de Formalización e Inicio de los Trabajos de Auditoría, de fecha 13 de noviembre de 2017, con número 001/CP2016, mediante la cual se formalizaron e iniciaron los trabajos de la auditoría número 705-G8-CF, con título Sistema de Evaluación del Desempeño del Gasto Federalizado que con motivo de la revisión de la Cuenta Pública 2016, se viene realizando al Municipio de Chihuahua, Chihuahua. Los C.C. Lic. Ivan Alberto Rodríguez Ramírez y Lic. Daniel Sánchez Martínez, adscritos a la Dirección General de Evaluación del Gasto Federalizado, de la Auditoría Superior de la Federación, con fundamento en los artículos 20 y 27 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, y 3 y 51, fracción II del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de enero de 2017, se constituyen legalmente en las oficinas designadas para tal fin por esta Auditoría Superior de la Federación, ubicadas en Carretera Picacho Ajusco número 167, segundo piso, Colonia Ampliación Fuentes del Pedregal, Delegación Tlalpán, C.P. 14110, Ciudad de México.

Acto seguido, ante la presencia de la M.A.P. Verónica Estela Rodulfo Borunda, Oficial Mayor en el municipio de Chihuahua, Chihuahua, quien fue designada como enlace para continuar el desarrollo de los trabajos de esta auditoría y quien se identifica con credencial para votar número 0795020441928, expedida en 1991 por el Instituto Federal Electoral y vigente a la fecha, documento en el que aparece su fotografía, nombre y firma, el cual se tiene a la vista, se solicita copia fotostática para ser agregada a la presente acta y se devuelve a su portador; se le solicita designar dos testigos de asistencia en este acto, comunicándole que en caso de negativa, éstos serán nombrados por el personal auxiliar designado que actúa. La M.A.P. Verónica Estela Rodulfo Borunda, designa como testigo de asistencia a la Lic. Estelce Méndez Terango, de 28 años de edad, con domicilio en avenida 18 sur número 2300, Colonia Santa Niña, C.P. 33006, Delicias Chihuahua, Chihuahua, quien se identifica con credencial para votar número 0572077206801, expedida en 2015 por el Instituto Nacional Electoral y vigente a la fecha; y los C.C. Lic. Ivan Alberto Rodríguez Ramírez y Lic. Daniel Sánchez Martínez, designan como testigo de asistencia al C. Ulises Franco Vazquez de 26 años de edad, con domicilio en Calle A. Morizana 21 Lote 24, Colonia Ampliación Miguel Hidalgo, C.P. 14250, Delegación Tlalpán, Ciudad de México, quien se identifica con credencial para votar número 3884085710380, expedida en 2015 por el Instituto Nacional Electoral y vigente a la fecha. Están enterados los participantes del motivo de la presente acta y advierten que los actos en que inician los trabajos declarados, en términos del artículo 247, fracción I del Código Penal Federal, el personal auxiliar designado hace del conocimiento de los servidores públicos del Municipio de Chihuahua, Chihuahua, que los resultados de la auditoría están sujetos a la estricta reserva que señalan los artículos 20 y 27 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación y en relación con los artículos 5, fracción II y 51, inciso III de la Ley General de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos de conformidad con lo dispuesto en el artículo 10 del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación, y la Ley General del Sistema Nacional de Responsabilidades Administrativas y la Ley Orgánica del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, en sus disposiciones aplicables. Acto seguido, se firma y se da lectura a la presente acta.

REGISTRO

En la Ciudad de México, a las 11:00 horas del día 8 de diciembre de 2017, en términos de lo dispuesto por los artículos 20 y 29 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación publicada en el Diario Oficial de la Federación el 18 de julio de 2016, se levanta la presente acta, con el objeto de llevar a cabo la reunión que se convocó mediante oficio número DGEGP/884/2017 de fecha 17 de noviembre de 2017, que fue notificado el 17 de noviembre de 2017, en la que se dan a conocer al auditado los resultados finales y, en su caso, las observaciones preliminares, así como hacer constar la continuación de las diligencias que se inician con el Acta de Formalización e Inicio de los Trabajos de Auditoría, de fecha 13 de noviembre de 2017, con número 001/CP2016, mediante la cual se formalizaron e iniciaron los trabajos de la auditoría número 705-G8-CF, con título Sistema de Evaluación del Desempeño del Gasto Federalizado que con motivo de la revisión de la Cuenta Pública 2016, se viene realizando al Municipio de Chihuahua, Chihuahua. Los C.C. Lic. Ivan Alberto Rodríguez Ramírez y Lic. Daniel Sánchez Martínez, adscritos a la Dirección General de Evaluación del Gasto Federalizado, de la Auditoría Superior de la Federación, con fundamento en los artículos 20 y 27 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, y 3 y 51, fracción II del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de enero de 2017, se constituyen legalmente en las oficinas designadas para tal fin por esta Auditoría Superior de la Federación, ubicadas en Carretera Picacho Ajusco número 167, segundo piso, Colonia Ampliación Fuentes del Pedregal, Delegación Tlalpán, C.P. 14110, Ciudad de México.

ACTA DE PRESENTACIÓN DE RESULTADOS FINALES Y
OBSERVACIONES PRELIMINARES (CON OBSERVACIÓN)

Número de Auditoría: 785-05-01

Número de Oficio de Orden de Auditoría: AEGP/13215/2017

Número de Acta: 5425/P/2016

FOJA NUM. 2

Resultado número 4: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 5: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 8: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 9: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 10: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 11: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 12: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 13: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 14: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 15: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 16: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 17: CON OBSERVACIÓN

Resultado número 18: CON OBSERVACIÓN

En términos de lo dispuesto por el artículo 42 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación publicada en el Diario Oficial de la Federación el 18 de julio de 2016, el personal de la Auditoría Superior de la Federación y los representantes de la Entidad Fiscalizada suscriben en conjunto las recomendaciones derivadas de las acciones practicadas en la auditoría que nos ocupa, así como los mecanismos para su atención, los cuales se detallan en el Anexo 1 de la presente Acta. Asimismo, se hace del conocimiento de la Entidad Fiscalizada la totalidad de la documentación y consideraciones aportadas para atender las recomendaciones en los meses siguientes a la emisión de las mismas, así como las acciones emprendidas. En caso contrario, deberá justificarse ante esta Auditoría Superior de la Federación las razones por las cuales no resulta factible su implementación.

Ante lo anterior, manifestamos que en relación con aquellos resultados con observaciones que se detallan en el Anexo 1 de la presente Acta, se han comprometido a poner en marcha los mecanismos de atención de las mismas, así como la documentación y consideraciones aportadas para atender las recomendaciones en los meses siguientes a la emisión de las mismas, así como las acciones emprendidas. En caso contrario, deberá justificarse ante esta Auditoría Superior de la Federación las razones por las cuales no resulta factible su implementación.

SE
Secretaría
de Hacienda
y Crédito Público
Fiscalía General de la Federación

ACTA DE PRESENTACIÓN DE RESULTADOS FINALES
OBSERVACIONES PRELIMINARES (CON OBSERVACIÓN)

Número de Auditoría: 765-69-61

Número de Oficio de Orden de Auditoría: AEGP/2711/2017

Número de Acta: 002/CPO/17

FOJA NUM. 1

Señalan que los Resultados finales y las observaciones preliminares dados a conocer en este acto formarán parte del Informe General que será presentado por el Auditor Superior de la Federación a la Cámara de Diputados a más tardar el 30 de febrero de 2018, en cumplimiento del artículo 75, fracción II, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y del artículo 33 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.

Por otra parte, el personal auditor designado comunica a los servidores públicos de la entidad fiscalizada, que los Resultados finales y las observaciones preliminares que se presenten podrán tener adecuaciones que resulten procedentes al ser revisado el Informe de Auditoría por los áreas revisoras de la ACF.

En uso de la palabra la M.A.P. Verónica Estela Rodulfo Borunda, Oficial Mayor en el municipio de Chihuahua, Chihuahua, manifiesta que se da por enterada de los Resultados finales y las observaciones preliminares de la auditoría. Además, hace constar que en este acto entrega las justificaciones y aclaraciones sobre los resultados y observaciones en un documento que se anexa como parte integrante de esta acta, las cuales serán valoradas para determinar en su caso su procedencia y manifiesta que se da por enterada del plazo de los 5 días hábiles que se le otorga para presentar las argumentaciones adicionales y documentación soporte que justifique y aclare los resultados con observaciones presentados y que una vez vencido el plazo, se tendrá por concluida la auditoría.

CONCLUSIÓN

Fue leída la presente acta, su anexo, sabedores de su contenido y sin más hechos que hacer constar, se cerró la misma a las 12:00 horas, del 5 de diciembre de 2017. El acta se levanta en dos tomos y se firma por cada uno de los que en ella intervinieron para constancia en todas sus fojas y en el anexo, al margen y al calce, y se entregó un ejemplar con firmas autógrafas a la M.A.P. Verónica Estela Rodulfo Borunda, Oficial Mayor en el municipio de Chihuahua, Chihuahua, con quien se atendió la diligencia.

FIRMAS

POR LA ENTIDAD FISCALIZADA



M.A.P. Verónica Estela Rodulfo Borunda,
Oficial Mayor en el municipio de Chihuahua

Ala del Comodoro de la P. que se le ha conferido la responsabilidad de la revisión de los Estados Unidos de América
ALTA DE PRESENTACIÓN DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Nombre de la persona que ha sido designada para la revisión de los Estados Unidos de América
Número de orden de pago de la persona que ha sido designada para la revisión de los Estados Unidos de América

FIRMAS

ALBA ADELINA ESTELA RODRIGUEZ RODRIGUEZ, C. AL MAYOR EN EL MUNICIPIO DE CHILANHA, CHILANHA

EDUARDO CASTILLO MELO, DIRECTOR DE EVALUACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO, A.

Rubén...
Número de Oficio de Orden de Auditoría...
Número de Auditoría...

DESCRIPCIÓN

DESCRIPCIÓN	MECANISMO DE ATENCIÓN	FECHA COMPROBADA
Para que el Gobierno Municipal de Chihuahua, Chihuahua, disponga de un programa que contenga objetivos, metas, plazos, recursos, responsabilidades y mecanismos de seguimiento y evaluación y orientar el proceso de desarrollo del Sistema de Evaluación del Desarrollo en su vertiente del gasto federalizado.	Oficio de Instrucción al área coordinadora del Sistema de Evaluación del Desarrollo para que formule e implemente un programa que contenga objetivos, metas, plazos, recursos, responsabilidades y mecanismos de seguimiento y evaluación para orientar el proceso de desarrollo del Sistema de Evaluación del Desarrollo en su vertiente del gasto federalizado. Programa de trabajo.	Junio 27/94
Para que el Gobierno Municipal de Chihuahua, Chihuahua, disponga de mecanismos o instancias (comités o grupos de trabajo) para la coordinación y seguimiento de las políticas y acciones relacionadas con el Sistema de Evaluación del Desarrollo en su vertiente del gasto federalizado, en su actuación respecto de los acuerdos y compromisos establecidos.	Oficio de Instrucción al área coordinadora del Sistema de Evaluación del Desarrollo para que disponga de mecanismos o instancias (comités o grupos de trabajo) para la coordinación y seguimiento de las políticas y acciones relacionadas con el Sistema de Evaluación del Desarrollo en su vertiente del gasto federalizado. Crea un comité o grupo de trabajo que coordine y de seguimiento a las políticas y acciones relacionadas con el Sistema de Evaluación del Desarrollo. Garantizar evidencias de su actuación respecto de los acuerdos y compromisos establecidos.	Junio 27/94
Para que el Gobierno Municipal de Chihuahua, Chihuahua, disponga de un programa que contenga objetivos, metas, plazos, recursos, responsabilidades y mecanismos de seguimiento y evaluación y orientar el proceso de desarrollo del Sistema de Evaluación del Desarrollo en su vertiente del gasto federalizado.	Oficio de Instrucción al área coordinadora del Sistema de Evaluación del Desarrollo para que formule e implemente un programa que contenga objetivos, metas, plazos, recursos, responsabilidades y mecanismos de seguimiento y evaluación para orientar el proceso de desarrollo del Sistema de Evaluación del Desarrollo en su vertiente del gasto federalizado.	Junio 27/94

Ministero de Officio de Orden de Gobierno

para que el Gobierno Municipal de Chihuahua, Chihuahua, emita evaluaciones de desempeño de los fondos y programas administrados con gasto federalizado, conforme a su Programa Anual de Evaluación. Asimismo, disponer de los mecanismos de control necesarios a fin de corroborar que los evaluadores externos que realicen las evaluaciones llenen el reconocimiento correspondiente en la materia y cumplan los requisitos establecidos en la normativa aplicable.	• Terminar la Referencia • Oficio de instrucción al área coordinadora del Sistema de Evaluación del Desempeño y al personal del gasto para que den cumplimiento al Programa Anual de Evaluación • Informe de la evaluación • Contrato o convenio de evaluación • Propuesta ejecutiva de evaluación • Acordar la experiencia y reconocimiento en la materia y tiempo con la normativa	Julio 2010
para que el Gobierno Municipal de Chihuahua, Chihuahua, emita evaluaciones de control necesarios para que las actividades de los mecanismos de control necesarios para que las evaluaciones de desempeño de fondos y programas administrados con gasto federalizado se realicen conforme a los tipos de evaluación determinados en la normativa aplicable y a los requisitos establecidos en la normativa aplicable.	• Oficio de instrucción al área coordinadora del Sistema de Evaluación del Desempeño y al personal del gasto para que las evaluaciones se realicen de acuerdo a los tipos de evaluación determinados en la normativa y los Tdr definidos para cada caso • Informe de la evaluación	Julio 2010
para que el Gobierno Municipal de Chihuahua, Chihuahua, emita evaluaciones de control necesarios para que los mecanismos de control necesarios para que las evaluaciones de desempeño de fondos y programas administrados con gasto federalizado se realicen conforme a los tipos de evaluación determinados en la normativa aplicable y a los requisitos establecidos en la normativa aplicable.	• Oficio de instrucción al área coordinadora del Sistema de Evaluación del Desempeño y al personal del gasto para que las evaluaciones se realicen de acuerdo a los tipos de evaluación determinados en la normativa y los Tdr definidos para cada caso • Informe de la evaluación	Julio 2010

ACTA DE PRESENTACIÓN DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES

El Gobierno Municipal de Trinidad, Clarendon, está consciente de los mecanismos de control necesarios para garantizar que los emprendedores de desarrollo para pequeñas y medianas empresas de los sectores agrícola y artesanal puedan acceder a los recursos necesarios, así como las facilidades correspondientes, sean brindados en un momento oportuno de las operaciones respectivas.

Para el caso del Gobierno Municipal de Chihuahua, Chihuahua, dependiente de los mecanismos de control nacionales para publicar las evaluaciones realizadas en las respectivas páginas de Internet de las Dependencias y entidades, el sistema de dependencias y programas financieros con gastos federalizados Asimismo para dar lugar en un lugar visible y de fácil acceso la actualización del Anexo I adjunto en la Norma para establecer el consentimiento para la difusión de los resultados de las evaluaciones de los programas federales vinculados a los entes federativos, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 4 de mayo de 2011 respecto de las evaluaciones realizadas, para garantizar que las evaluaciones se registren en el Sistema de Control Unico en el Portal Aplicativo de la Dependencia.

El Gobierno Municipal de Chihuahua, Chihuahua, a través de la Secretaría de Planeación y Desarrollo Urbano, tiene el honor de comunicar lo necesario para realizar el primer ciclo de la encuesta de opinión pública sobre el desempeño de los servicios públicos de mejora urbana de las diferentes entidades en las evaluaciones de los programas de mejoramiento urbano financiados con cargo a los recursos federales.

Tecnologia Conhecida em

Otro de los factores de esta combinación del Gobierno de Radicales con Demócrata y el abandono del grado más alto en las elecciones, se deben los resultados obtenidos por la minoría representada en las listas y programas del país, los cuales y sus resultados correspondientes.

100-443887-1

Otro de instructivo al área coordinadora del Sistema de Evaluación del Desarrollo y al operador del pueblo para que establezcan las evaluaciones regionales, en los niveles de diferentes municipios, así como del Estado, incluido en la forma para establecer el formato para la revisión de los resultados de las evaluaciones de los recursos humanos destinados a los organismos federales y sean reportados en el Sistema de Formas Unico.

• **Oficio de instrucción al área coordinadora del Sistema de Evaluación del Desempeño para crear un mecanismo para el seguimiento de los Acreditados Significados de Mayor**

* Evidencia es que dicho mecanismo está contemplado en el programa de trabajo del área coordinadora del SED.

Ofticio de reatitucion al amo con tributo de
Faucañ del Desamparo para que se clasiquen los A.M.
acuerdo con los lros de actus y papeles.

100

1. The first step in the process is to identify the problem or issue that needs to be addressed. This involves gathering information and understanding the context of the problem.

ACTA DE PRESENTACION DE RESULTADOS FINALES
OBSERVACIONES PRELIMINARES CON OBSERVACIONES

Nombre de Auditoría: [illegible]
Número de Orden de Auditoría: [illegible]
Número de Acta: [illegible]

POR LA AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACION


Lic. Ivan Alberto Rodríguez Ramírez
Auditor


Lic. Daniel Sánchez Martínez
Auditor

TESTIGOS


Lic. Elvira Méndez Tarango


Lic. Ulises Franco Varela