



VII LEGISLATURA



AUDITORÍA  
SUPERIOR  
DE LA CIUDAD  
DE MÉXICO

# Programa General de Auditoría para la Revisión de la Cuenta Pública de la Ciudad de México correspondiente al Ejercicio de 2017

(Versión Pública)

Junio de 2018



## PRESENTACIÓN

Con fundamento en los artículos 1; 3; 8, fracciones I, II, IV, VI, VII, VIII, IX, XI, XII, XVII, XXVIII y XXXIII; 14, fracciones VI, XIII, XV, XVII, XXI y XXIV; 22; 23; 28; 30; 36; 58; 61; y 62 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México; y 1 y 5, fracciones I, inciso b), VIII, y IX del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, este órgano de fiscalización presenta a la Comisión de Rendición de Cuentas y Vigilancia de la Auditoría Superior de la Ciudad de México el Programa General de Auditoría para la Revisión de la Cuenta Pública de la Ciudad de México correspondiente al Ejercicio de 2017.

Para la elaboración del Programa General de Auditoría de 2017, se consideró la atribución de autonomía técnica que la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México otorgan a la entidad de fiscalización de la Ciudad de México.

El PGA se integra por 194 auditorías, de las cuales 73 son de carácter financiero, 1 financiera con enfoque de Tecnologías de la Información y Comunicaciones, 62 financieras y de cumplimiento, 5 de cumplimiento, 18 de cumplimiento con enfoque a Tecnologías de la Información y Comunicaciones, 17 de obra pública, 15 de desempeño y 3 de desempeño con enfoque ambiental.

Adicionalmente, se realizarán nueve revisiones coordinadas con la Auditoría Superior de la Federación (ASF) con recursos de la Auditoría Superior de la Ciudad de México (ASCM), con base en el convenio suscrito entre la ASF y la ASCM, publicado en el *Diario Oficial de la Federación* el 23 de enero de 2017; en ellas la ASCM funge como coadyuvante de la ASF.

Las auditorías se orientan a fiscalizar, desde los puntos de vista legal, contable y económico, el ingreso y gasto públicos, evaluar el desempeño y constatar el cumplimiento de los objetivos, rubros, funciones de gasto y actividades institucionales.

En términos del artículo 19, fracciones IX y XI, de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, el PGA se somete al conocimiento y aprobación de la Comisión de Rendición de Cuentas y Vigilancia de la Auditoría Superior de la Ciudad de México. Ésta podrá formular las observaciones que considere procedentes respecto al contenido del programa, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 36, párrafos octavo y noveno, de la ley de referencia.

## I. RESUMEN DEL PROGRAMA GENERAL DE AUDITORÍA, CUENTA PÚBLICA DE 2017

El Programa General de Auditoría para la Revisión de la Cuenta Pública de la Ciudad de México correspondiente al Ejercicio de 2017 se integra por 194, auditorías de las cuales 180 se practicarán al Poder Ejecutivo (54 a dependencias, 64 a órganos político-administrativos, 20 a órganos desconcentrados y 42 a entidades) y 14 a los Poderes Legislativo y Judicial y Órganos Autónomos, como se detalla a continuación:

Poder	Número de auditorías	
	Parcial	Total
<b>Ejecutivo</b>		<b>180</b>
Dependencias	54	
Órganos Político-Administrativo	64	
Órganos Desconcentrados	20	
Entidades	42	
Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos		14
<b>Total</b>		<b>194</b>

De acuerdo con su tipo, de las 194 auditorías comprendidas en el PGA de 2017, el 38.1% (74) son financieras, el 32.0 % (62)

financieras y de cumplimiento, el 11.8% (23) de cumplimiento, el 8.8% (17) de obra pública y el 9.3% (18) de desempeño.

En cuanto a las unidades administrativas que las practicarán, se agrupan como se muestra en el cuadro siguiente:

Unidad administrativa	Tipos de auditorías					Suma
	Financieras	Financieras y de cumplimiento	De cumplimiento	De obra pública	De desempeño	
<b>Unidad Técnica Sustantiva de Fiscalización Financiera y Administración</b>						
Dirección General de Auditoría de Cumplimiento Financiero "A"	21 <sup>1</sup>	15	4 <sup>2</sup>			40
Dirección General de Auditoría de Cumplimiento Financiero "B"	16	32	16 <sup>3</sup>			64
Dirección General de Auditoría de Cumplimiento Financiero "C"	37	15	1	—	—	53
<b>Subtotal</b>	<b>74</b>	<b>62</b>	<b>21</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>157</b>
<b>Unidad Técnica Sustantiva de Fiscalización Especializada y de Asuntos Jurídicos</b>						
Dirección General de Auditoría Especializada "A"	—	—	—	—	18 <sup>4</sup>	18
Dirección General de Auditoría Especializada "B"	—	—	2	17	—	19
<b>Subtotal</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>2</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>37</b>
<b>Total</b>	<b>74</b>	<b>62</b>	<b>23</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>194</b>

<sup>1</sup> Incluye una auditoría con enfoque a tecnologías de la información y comunicaciones.

<sup>2</sup> Incluye 2 auditorías con enfoque a tecnologías de la información y comunicaciones.

<sup>3</sup> Las 16 auditorías incluyen el enfoque a tecnologías de la información y comunicaciones.

<sup>4</sup> Incluye 3 auditorías con enfoque ambiental.

Las auditorías por unidad administrativa se practicarán de la siguiente manera: el 20.6% (40) corresponden a la Dirección General de Auditoría de Cumplimiento Financiero “A”, el 33.0% (64) a la Dirección General de Auditoría de Cumplimiento Financiero “B”, el 27.3% (53) a la Dirección General de Auditoría de Cumplimiento Financiero “C”, el 9.3% (18) a la Dirección General de Auditoría Especializada “A” y el 9.8% (19) a la Dirección General de Auditoría Especializada “B”.



**III.1. ASIGNACIÓN DE AUDITORÍAS A LA UNIDAD TÉCNICA SUSTANTIVA  
DE FISCALIZACIÓN FINANCIERA Y ADMINISTRACIÓN**



## III.1.1. REVISIONES A CARGO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO "A"

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
1	Jefatura de Gobierno	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
2	Secretaría de Gobierno	Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera
3	Secretaría de Desarrollo Económico	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
4	Secretaría de Turismo	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
5	Secretaría del Medio Ambiente	Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera
6	Secretaría de Finanzas	Subsidios Fiscales y Levantamientos Topográficos del Impuesto Predial	Financiera y de Cumplimiento
7	Secretaría de Finanzas	Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	Financiera y de Cumplimiento
8	Secretaría de Finanzas	Beneficios Fiscales al Impuesto sobre Nóminas	Financiera
9	Secretaría de Finanzas	Partidas 1421 "Aportaciones a Fondos de Vivienda", 1431 "Aportaciones al Sistema para el Retiro o la Administradora de Fondos para el Retiro y Ahorro Solidario", 1441 "Primas por Seguro de Vida Personal Civil", 1443 "Primas por Seguro de Retiro del Personal al Servicio de las Unidades Responsables del Gasto del Distrito Federal", 3311 "Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados" y 3331 "Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información".	Financiera y de Cumplimiento

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
10	Secretaría de Finanzas y Consejería Jurídica y de Servicios Legales	Ingresos por Derechos por la Prestación de Servicios del Registro Público de la Propiedad y de Comercio, y del Archivo General de Notarías (por el Testimonio o Certificación de Instrumento que sólo contenga Testamento, Registro de Avisos de Testamentos e Informe respecto al Registro o Depósito de Testamentos)	Financiera y de Cumplimiento
11	Secretaría de Finanzas	Sistema de Planeación de Recursos Gubernamentales (GRP-SAP) de la Secretaría de Finanzas	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
12	Secretaría de Movilidad, Autoridad del Espacio Público y Secretaría de Finanzas	Derechos por el Estacionamiento de Vehículos en la Vía Pública (Parquímetros)	Financiera y de Cumplimiento
13	Secretaría de Movilidad	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera y de Cumplimiento
14	Secretaría de Movilidad	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
15	Secretaría de Movilidad	Aportaciones derivadas de los Servicios de Transporte Privado (Plataformas Virtuales)	Financiera y de Cumplimiento
16	Secretaría de Movilidad	Contratación Remota del Taxi (Taxímetros Digitales)	De Cumplimiento
17	Secretaría de Seguridad Pública	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
18	Oficialía Mayor	Política Informática y Mejora de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
19	Oficialía Mayor	Capítulo 1000 "Servicios Personales" y Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
20	Procuraduría General de Justicia	Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera
21	Secretaría de Salud	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
22	Secretaría de Cultura	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
23	Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
24	Secretaría de Protección Civil	Sistema Informático "Atlas de Peligros y Riesgos de la Ciudad de México"	Financiera con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
25	Secretaría de Desarrollo Rural y Equidad para las Comunidades	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
26	Secretaría de Educación	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
27	Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera y de Cumplimiento

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
28	Autoridad del Centro Histórico	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
29	Autoridad del Espacio Público	Capítulo 6000 "Inversión Pública"	Financiera y de Cumplimiento
30	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano	Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera
31	Agencia de Gestión Urbana	Capítulo 3000 "Servicios Generales" y Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera
32	Agencia de Gestión Urbana	Planta de Termovalorización	De Cumplimiento
33	Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos de la Ciudad de México	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
34	Sistema de Aguas	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
35	Planta de Asfalto	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
36	Proyecto Metro	Presupuesto Total Ejercido	Financiera y de Cumplimiento
37	Órgano Regulador del Transporte	Presupuesto Total Ejercido	Financiera
38	Universidad de la Policía	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
39	Policía Auxiliar	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
40	Coordinación de los Centros de Transferencia Modal	Capítulo 6000 "Inversión Pública"	Financiera

## III.1.2. REVISIONES A CARGO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO “B”

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
41	Delegación Álvaro Obregón	Capítulo 2000 “Materiales y Suministros”	Financiera
42	Delegación Álvaro Obregón	Capítulo 4000 “Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas”	Financiera y de Cumplimiento
43	Delegación Álvaro Obregón	Destino de Gasto 65 “Presupuesto Participativo”	Financiera y de Cumplimiento
44	Delegación Álvaro Obregón	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
45	Delegación Azcapotzalco	Capítulo 2000 “Materiales y Suministros”	Financiera
46	Delegación Azcapotzalco	Capítulo 4000 “Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas”	Financiera y de Cumplimiento
47	Delegación Azcapotzalco	Destino de Gasto 65 “Presupuesto Participativo”	Financiera y de Cumplimiento
48	Delegación Azcapotzalco	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
49	Delegación Benito Juárez	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
50	Delegación Benito Juárez	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
51	Delegación Benito Juárez	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
52	Delegación Benito Juárez	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
53	Delegación Coyoacán	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
54	Delegación Coyoacán	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
55	Delegación Coyoacán	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
56	Delegación Coyoacán	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
57	Delegación Cuajimalpa de Morelos	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
58	Delegación Cuajimalpa de Morelos	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
59	Delegación Cuajimalpa de Morelos	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
60	Delegación Cuajimalpa de Morelos	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
61	Delegación Cuauhtémoc	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
62	Delegación Cuauhtémoc	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
63	Delegación Cuauhtémoc	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
64	Delegación Cuauhtémoc	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
65	Delegación Gustavo A. Madero	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
66	Delegación Gustavo A. Madero	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
67	Delegación Gustavo A. Madero	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
68	Delegación Gustavo A. Madero	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
69	Delegación Iztacalco	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
70	Delegación Iztacalco	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
71	Delegación Iztacalco	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
72	Delegación Iztacalco	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
73	Delegación Iztapalapa	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
74	Delegación Iztapalapa	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
75	Delegación Iztapalapa	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
76	Delegación Iztapalapa	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
77	Delegación La Magdalena Contreras	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
78	Delegación La Magdalena Contreras	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
79	Delegación La Magdalena Contreras	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
80	Delegación La Magdalena Contreras	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
81	Delegación Miguel Hidalgo	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
82	Delegación Miguel Hidalgo	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
83	Delegación Miguel Hidalgo	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
84	Delegación Miguel Hidalgo	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
85	Delegación Milpa Alta	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
86	Delegación Milpa Alta	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
87	Delegación Milpa Alta	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
88	Delegación Milpa Alta	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
89	Delegación Tláhuac	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
90	Delegación Tláhuac	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
91	Delegación Tláhuac	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
92	Delegación Tláhuac	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
93	Delegación Tlalpan	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
94	Delegación Tlalpan	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
95	Delegación Tlalpan	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
96	Delegación Tlalpan	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
97	Delegación Venustiano Carranza	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
98	Delegación Venustiano Carranza	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
99	Delegación Venustiano Carranza	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
100	Delegación Venustiano Carranza	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones
101	Delegación Xochimilco	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
102	Delegación Xochimilco	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
103	Delegación Xochimilco	Destino de Gasto 65 "Presupuesto Participativo"	Financiera y de Cumplimiento
104	Delegación Xochimilco	Marco Normativo de Gobernanza de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	De Cumplimiento con Enfoque en Tecnologías de la Información y Comunicaciones

## III.1.3. REVISIONES A CARGO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO “C”

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
105	Sistema de Transporte Colectivo	Partida 3552 “Reparación, Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte destinados a Servicios Públicos y Operación de Programas Públicos”	De Cumplimiento
106	Sistema de Transporte Colectivo	Partida 5441 “Equipo Ferroviario”	Financiera
107	Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México	Ingresos Propios	Financiera y de Cumplimiento
108	Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México	Capítulo 2000 “Materiales y Suministros”	Financiera y de Cumplimiento
109	Sistema de Movilidad 1	Capítulo 3000 “Servicios Generales”	Financiera
110	Sistema de Movilidad 1	Capítulo 5000 “Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles”	Financiera
111	Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	Capítulo 4000 “Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas”	Financiera
112	Metrobús	Capítulo 3000 “Servicios Generales”	Financiera
113	Instituto de Vivienda	Capítulo 4000 “Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas”	Financiera
114	Servicios de Salud Pública	Capítulo 1000 “Servicios Personales”	Financiera

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
115	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de la Ciudad de México	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
116	Instituto de Educación Media Superior	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
117	Procuraduría Social de la Ciudad de México	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera y de Cumplimiento
118	Instituto de la Juventud	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera
119	Instituto de la Juventud	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
120	Instituto de las Mujeres de la Ciudad de México	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera y de Cumplimiento
121	Instituto del Deporte	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera y de Cumplimiento
122	Fideicomiso de Educación Garantizada	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera y de Cumplimiento
123	Instituto Local de la Infraestructura Física Educativa	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera
124	Instituto Local de la Infraestructura Física Educativa	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
125	Consejo para Prevenir y Eliminar la Discriminación de la Ciudad de México	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
126	Régimen de Protección Social en Salud	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
127	Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera
128	Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
129	Fondo para el Desarrollo Social	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera
130	Fondo para el Desarrollo Social	Capítulo 7000 "Inversiones Financieras y Otras Provisiones"	Financiera y de Cumplimiento
131	Fondo Ambiental Público de la Ciudad de México	Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"	Financiera y de Cumplimiento
132	Fideicomiso Centro Histórico	Capítulo 6000 "Inversión Pública"	Financiera
133	Fideicomiso de Recuperación Crediticia	Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera
134	Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia de la Ciudad de México	Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera y de Cumplimiento
135	Instituto de Verificación Administrativa	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
136	Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial de la Ciudad de México	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera y de Cumplimiento

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
137	Fideicomiso del Fondo para el Desarrollo Económico y Social	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera y de Cumplimiento
138	Escuela de Administración Pública	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
139	Escuela de Administración Pública	Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera
140	Instituto de Capacitación para el Trabajo	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	Financiera y de Cumplimiento
141	PROCDMX, S.A. de C.V.	Presupuesto Total Ejercido	Financiera
142	Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	Financiera
143	Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V.	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera
144	Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V.	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
145	Asamblea Legislativa	Capítulo 2000 "Materiales y Suministros"	Financiera
146	Tribunal Superior de Justicia	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
147	Tribunal Superior de Justicia	Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
148	Consejo de la Judicatura	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera
149	Tribunal de Justicia Administrativa	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera y de Cumplimiento
150	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
151	Comisión de Derechos Humanos	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
152	Instituto Electoral	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera
153	Instituto Electoral	Capítulo 3000 "Servicios Generales"	Financiera
154	Tribunal Electoral	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera
155	Tribunal Electoral	Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera
156	Universidad Autónoma de la Ciudad de México	Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles"	Financiera
157	Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales (actualmente Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México)	Capítulo 1000 "Servicios Personales"	Financiera

**III.2. ASIGNACIÓN DE AUDITORÍAS A LA UNIDAD TÉCNICA SUSTANTIVA  
DE FISCALIZACIÓN ESPECIALIZADA Y DE ASUNTOS JURÍDICOS**



## III.2.1. REVISIONES A CARGO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA ESPECIALIZADA "A"

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
158	Secretaría de Desarrollo Económico	1 "Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General", 346 "Integración y Análisis de Información Económica para la Toma de Decisiones"	De Desempeño
159	Secretaría del Medio Ambiente	1 "Protección Ambiental", 307 "Acciones Enfocadas al Transporte Sustentable y Fuentes Móviles"	De Desempeño con Enfoque Ambiental
160	Secretaría del Medio Ambiente	1 "Protección Ambiental", 332 "Promoción de Medios Alternativos de Transporte"	De Desempeño con Enfoque Ambiental
161	Secretaría de Desarrollo Social	6 "Protección Social", 502 "Acciones de Apoyo para el Desarrollo Social"	De Desempeño
162	Secretaría de Finanzas	5 "Asuntos Financieros y Hacendarios", 322 "Operación de las Oficinas de Administración Tributaria"	De Desempeño
163	Secretaría de Movilidad	5 "Transporte", 339 "Diagnóstico y Seguimiento de Movilidad y Seguridad Vial"	De Desempeño
164	Secretaría de Seguridad Pública	2 "Justicia", 322 "Capacitación y Sensibilización en Derechos Humanos" (Seguridad Pública)	De Desempeño
165	Oficialía Mayor	3 "Coordinación de Política de Gobierno", 358 "Política Informática y Mejora de Tecnologías de la Información"	De Desempeño
166	Contraloría General	3 "Coordinación de Política de Gobierno", 350 "Contraloría Interna"	De Desempeño

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
167	Procuraduría General de Justicia	2 "Justicia", 309 "Cumplimiento de Órdenes Ministeriales y Mandatos Judiciales"	De Desempeño
168	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	3 "Coordinación de Política de Gobierno", 374 "Juicios Contenciosos sobre la Gestión Pública"	De Desempeño
169	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	3 "Coordinación de Política de Gobierno", 375 "Justicia Cívica"	De Desempeño
170	Secretaría de Salud	3 "Salud", 325 "Detección de Cáncer de Mama"	De Desempeño
171	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano	7 "Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior", 359 Proyecto Bicentenario "Ciudad Segura" (SMS C4i4)	De Desempeño
172	Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultural de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	1 "Protección Ambiental", 331 "Preservación de los Ecosistemas"	De Desempeño con Enfoque Ambiental
173	Policía Bancaria e Industrial	7 "Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior", 343 "Servicios Complementarios de Protección de Vigilancia Especializada"	De Desempeño
174	Metrobús	5 "Transporte", 391 "Operación del Sistema de Corredores del Metrobús"	De Desempeño
175	Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales, (actualmente, Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México)	08 "Otros Servicios Generales", 0 "Acceso a la Información Pública Gubernamental"	De Desempeño

## III.2.2. REVISIONES A CARGO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA ESPECIALIZADA “B”

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
176	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	Sistema de Actuación por Cooperación para la creación del Parque Público Metropolitano denominado “La Mexicana”	De Cumplimiento
177	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	Ingresos por Derechos (Instrumentos de Desarrollo Urbano y Licencias de Construcción)	De Cumplimiento
178	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 “Inversión Pública” (Transporte) (Construcción del Tren Interurbano de Pasajeros Toluca-Valle de México)	De Obra Pública
179	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 “Inversión Pública” (Transporte) (Construcción de la Ampliación de la Línea 12 del Metro Tramo Mixcoac-Observatorio)	De Obra Pública
180	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 “Inversión Pública” (Cultura) (Construcción del Museo Interactivo Infantil)	De Obra Pública
181	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 “Inversión Pública” (Urbanización) (Construcción y Equipamiento del Centro de Monitoreo de Seguridad Pública de la Central de Abastos)	De Obra Pública
182	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 “Inversión Pública” (Urbanización) (Construcción del Tribunal de Justicia para Adolescentes)	De Obra Pública

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
183	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Urbanización) (Remodelación y Modernización de la Plaza de la Constitución)	De Obra Pública
184	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 3000 "Servicios Generales" (Demolición de Inmuebles)	De Obra Pública
185	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Transporte) (Construcción del Corredor Vial para el Transporte Público Línea 7 Metrobús)	De Obra Pública
186	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Urbanización) (Construcción del Puente Peatonal Ciclista y Vehicular en la Ciudad Deportiva Magdalena Mixhuca y Mantenimiento Ciclovía-Reforma)	De Obra Pública
187	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Urbanización) (Modernización de la Planta de Asfalto)	De Obra Pública
188	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Cultura) (Construcción del Centro de Interculturalidad Ciudad de México)	De Obra Pública
189	Secretaría de Obras y Servicios	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Salud) (Construcción del Nuevo Hospital General de Cuajimalpa)	De Obra Pública

Continúa...

... Continuación

NÚM.	SUJETO FISCALIZADO	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO	TIPO DE AUDITORÍA
190	Agencia de Gestión Urbana	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Mantenimiento de Infraestructura Urbana, Rehabilitación de Carpeta Asfáltica, Banquetas y Guarniciones, Mantenimiento de Mobiliario Urbano y Sustitución de Parapetos)	De Obra Pública
191	Sistema de Aguas	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Drenaje)	De Obra Pública
192	Sistema de Aguas	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Agua Potable)	De Obra Pública
193	Coordinación de los Centros de Transferencia Modal	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Proyecto Integral para el Rescate y Mejoramiento de Centros de Transferencias Modal)	De Obra Pública
194	Sistema de Transporte Colectivo	Capítulo 6000 "Inversión Pública" (Renovación de la Estación del Metro Pino Suárez)	De Obra Pública