

Informe Mensual de Actividades

DICIEMBRE 2023

“Porque la Transparencia y la Rendición
de Cuentas fortalecen la democracia”.

1. FISCALIZACIÓN SUPERIOR COMO INSTRUMENTO PARA MEJORAR LA RENDICIÓN DE CUENTAS

1.1. ACTIVIDADES PREVIAS A LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR

1.1.1 Determinación de la Muestra de Auditoría Ejercicio 2023

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

- Reuniones de trabajo, así como diversas actividades para la determinación de la Muestra de Auditoría de Entes Fiscalizables para el ejercicio 2023 y continuación en la validación de los indicadores, con la finalidad de realizar los ajustes a la misma y definirlos los criterios a considerar.
- Definición de la información de obras y servicios relacionados que se solicitará a los Entes Estatales necesaria para la muestra de auditoría del ejercicio 2023.

1.1.2 Padrón de Prestadores de Servicios Profesionales Externos

Como parte de las actividades relacionadas con el Padrón de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, durante el mes de diciembre, se realizaron las siguientes actividades:

- Análisis de la documentación complementaria solicitada mediante los oficios de requerimiento de información y solventación de requisitos faltantes, derivados del análisis de la documentación cargada en el Sistema de Registro de Prestadores de Servicios de Auditoría (SIREPSA), de los Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría aspirantes a formar parte del Padrón 2023, Cuenta Pública 2023, a fin de verificar que cumplan con los requisitos establecidos en la Convocatoria y en los demás ordenamientos aplicables.
- Integración del Padrón 2023 de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, Cuenta Pública 2023.
- Trámite de la publicación en Gaceta Oficial del Estado, por la Dirección General de Asuntos Jurídicos, de los documentos siguientes:
 - ✓ Padrón 2023 de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría.
 - ✓ Acuerdo de habilitación de los días quince, dieciocho, diecinueve y veinte de diciembre de dos mil veintitrés, para llevar a cabo actos relacionados con la emisión y aprobación del padrón para el ejercicio 2023 de despachos y prestadores de servicios profesionales de auditoría, del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz.

1.1.3 Validación del Desarrollo de la Sistematización del Proceso de Fiscalización

Durante el mes de diciembre se realizaron **6** reuniones de trabajo, entre el personal de la Secretaría Técnica y de la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, la Dirección General de Tecnologías de la Información, la Dirección General de Asuntos Jurídicos, la Dirección de Auditoría a Municipios y la Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública, con el propósito de planear y realizar mejoras y adecuaciones a los procesos de manera sistematizada.

1.1.4 Actividades adicionales

La Dirección de Auditoría a Poderes Estatales, elaboró **41 oficios de compulsas**, en los cuales se solicitó información para la planeación de la Fiscalización Superior del ejercicio 2023 (23 emitidas a Entes Federales y 18 a Entes Estatales).

Por su parte, la Dirección de Auditoría a Municipios, elaboró el formato de oficio de compulsas ante las Dependencias Federales y Estatales, referente a donaciones y/o apoyos en especie o en efectivo otorgados a los Entes Fiscalizables Municipales.

1.2. PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR CUENTA PÚBLICA

1.2.1. Desarrollo y Ejecución de las Auditorías de las Cuentas Públicas 2022

1.2.1.1. Auditorías Financieras Presupuestales y Técnicas

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

- Apoyo a las Direcciones de Auditoría a Municipios y de Poderes Estatales para la retroalimentación del Sistema Módulo Gestor de Observaciones para la emisión de los Proyectos de Pliegos de Observaciones, Informes Individuales y Reportes.
- Digitalización de expedientes de las auditorías financieras, realizadas a los Entes Fiscalizables Estatales.
- Digitalización de 1,097 expedientes de las auditorías financieras, realizadas a los Entes Fiscalizables Municipales.
- Integración de los expedientes de reuniones de trabajo con los Despachos habilitados para la Fiscalización Superior a la Cuenta Pública 2022.

- Continuación en la conformación de legajos, relación de contenidos y escaneo de los mismos para dar de alta en el Sistema Institucional de Archivos.
- Continuación en la conformación de Soportes Digitales de los Entes Fiscalizables que resultaron con Observaciones de Presunto Daño Patrimonial, con la finalidad de enviarlos al área de Investigación.
- Liberación de 36 cajas en el Sistema Institucional de Archivos.
- Atención a las solicitudes y/o requerimientos siguientes:
 - ✓ De la Unidad de Transparencia, relativas a:
 - Diversas obras del municipio de Acayucan, correspondientes a los ejercicios 2018, 2019, 2020 y 2021.
 - Las Auditorías realizadas en los ejercicios 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022 a la Universidad Popular Autónoma de Veracruz.
 - Las Cuentas Públicas 2019 y 2020 del Ayuntamiento de Acajete.
 - ✓ De la Dirección General de Asuntos Jurídicos, relativa a:
 - Los Entes Fiscalizables Municipales de Acajete, Ayahualulco e Ixtaczoquitlán.
- Entrega por parte de la Secretaría Técnica, de una Constancia de Registro de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría del Padrón 2022, para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2022.

1.3. AVANCES EN LOS PROCEDIMIENTOS LEGALES QUE PERMITAN LA CORRECTA DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES DERIVADO DE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR A LAS CUENTAS PÚBLICAS DE LOS ENTES FISCALIZABLES.

1.3.1. Avances del Proceso de Investigación y Substanciación por parte de los Titulares de los Órganos Internos de Control

Durante el mes de diciembre, se continuó con la recepción de información del **Seguimiento de las Cuentas Públicas 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021**, por parte de los Titulares de los Órganos Internos de Control, misma que fue registrada y está siendo analizada, sin que haya cambios en los datos que se incluyeron en el Informe que se presentó al H. Congreso del Estado el 5 de septiembre del año en curso, quedando los resultados de la siguiente manera:

Concepto	No. de Entes Fiscalizables en la Cuenta Pública:				
	2017	2018	2019	2020	2021
	Decreto 784	Decreto 552	Decreto 862	Decreto 865	Decreto 467
Cumplieron con el Decreto que aprueba el Informe Individual de las Cuentas Públicas de	323	307	265	268	233



Concepto	No. de Entes Fiscalizables en la Cuenta Pública:				
	2017	2018	2019	2020	2021
	Decreto 784	Decreto 552	Decreto 862	Decreto 865	Decreto 467
los Entes Fiscalizables del Estado de Veracruz, correspondientes al ejercicio:					
Incumplieron en la presentación de la información del expediente del inicio del proceso de investigación.	9	17	38	42	74
Determinaron no dar inicio al proceso de investigación, derivado de que sólo tuvieron recomendaciones.	7	3	3	3	5
Determinaron no dar inicio al proceso de investigación argumentando que no hay contravención a norma alguna, por sólo tratarse de trámites en proceso.	0	0	0	1	0
Determinaron no emitir inicio de investigación, aun cuando tuvo observaciones.	1	0	0	0	0
Presentó denuncia ante otras instancias sin que tenga relación con el procedimiento de investigación.	0	0	0	0	1
TOTALES	340	327	306	314	313

Además de lo anterior, se continúa con el escaneo de la documentación presentada por parte de los Titulares de los Órganos Internos de Control del seguimiento de la Cuenta Pública 2018 para ser enviada posteriormente al archivo general del ORFIS para su resguardo.

Asimismo, se encuentra en proceso, el archivo de la documentación presentada de los Entes Fiscalizables, respecto del seguimiento de las observaciones de carácter administrativo por parte de los Titulares de los Órganos Internos de Control de las Cuentas Públicas 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021.

De igual forma, se encuentra en proceso el escaneo de los Pliegos de Observaciones correspondientes a las Cuentas Públicas 2022.

1.3.2. Avances del Proceso de Investigación por parte del ORFIS

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

Cuenta Pública	Acciones realizadas	Por Tipo de Ente Fiscalizable	
		Entes Municipales	Entes Estatales
2017	Elaboración del Acuerdo de Conclusión y Archivo de:	Municipios: • Catemaco	
	Realización de las Audiencias Iniciales de los ex servidores públicos de:	Municipios: • Coatzintla • Acultzingo • Marfínez de la Torre	OPD: • Instituto Tecnológico Superior de Juan Rodríguez Clara



Cuenta Pública	Acciones realizadas	Por Tipo de Ente Fiscalizable	
		Entes Municipales	Entes Estatales
		<ul style="list-style-type: none"> • San Juan Evangelista • Lerdo de Tejada • Emiliano Zapata • Chumatlán 	
2018	Revisión y análisis financiero y/o técnico de la documentación presentada por servidores y ex servidores públicos de:	Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • Las Choapas 	
	Elaboración del requerimiento de información y documentación para el desarrollo de la investigación a los servidores y ex servidores públicos de:	Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • Moloacán 	
	Elaboración del Proyectos de Informe Técnico y/o Financiero de:	Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • Ixhuacán de los Reyes • Nautla 	
	Elaboración del Acuerdo de Conclusión y Archivo de:	Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • Espinal • Tampico Alto • Jalcomulco • Banderilla • Naranjal • Nautla 	
	Elaboración del proyecto de Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa de los ex servidores públicos de:		OPD: <ul style="list-style-type: none"> • Instituto Tecnológico Superior de Juan Rodríguez Clara
	Realización de Comparecencias de los ex servidores públicos de:		Ente Estatal: <ul style="list-style-type: none"> • Coordinación General de Comunicación Social
	Elaboración de las Tarjetas Informativas, producto del análisis realizado de:	Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • Coatzacoalcos 	
2019	Revisión y análisis financiero y/o técnico de la documentación presentada por servidores y ex servidores públicos de:	Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • José Azueta • Chacaltianguis • Huatusco 	
	Elaboración del requerimiento de información y documentación para el desarrollo de la investigación a los servidores y ex servidores públicos de:	Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • Mecayapan • Jamapa 	
	Elaboración del Proyecto de Informe Técnico y/o Financiero de:	Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • Córdoba • José Azueta Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • Paso de Ovejas 	
	Elaboración del Acuerdo de Conclusión y Archivo de:	Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • Alpatláhuac • Agua Dulce 	
	Elaboración del Acuerdo de Inspección Física de:	Municipios: <ul style="list-style-type: none"> • Tamalín 	



Cuenta Pública	Acciones realizadas	Por Tipo de Ente Fiscalizable	
		Entes Municipales	Entes Estatales
	Elaboración de las Tarjetas Informativas, producto del análisis realizado de:	Municipios: • Coatzacoalcos • Benito Juárez • Chalma • Chiconquiaco	
2020	Revisión y análisis financiero y/o técnico de la documentación presentada por servidores y ex servidores públicos de:	Municipios: • Tecolutla • Playa Vicente • Pueblo Viejo	
	Elaboración del requerimiento de información y documentación para el desarrollo de la investigación a los servidores y ex servidores públicos de:	Municipios: • Mecayapan • Jamapa • Alpatláhuac	
	Elaboración de los Proyectos de Informes Técnicos y/o Financieros de:	• José Azueta • Pueblo Viejo • Tecolutla	
	Elaboración de los proyectos de Acuerdo de Conclusión y Archivo de:	Municipios: • Perote	Organismo Autónomo: • Universidad Veracruzana
	Elaboración del Acuerdo de Inspección Física de:	Municipios: • Tecolutla • Cosamaloapan	
	Realización de Comparecencias de los ex servidores públicos de:	Municipios: • Mecayapan	
	Elaboración de las Tarjetas Informativas, producto del análisis realizado de:	Municipios: • Tlaltetela • Coatzacoalcos • Chalma	
2021	Revisión y análisis financiero y/o técnico de la documentación presentada por servidores y ex servidores públicos de:	Municipios: • Tecolutla • José Azueta • Chicontepec • Tlacotepec de Mejía	
	Elaboración del requerimiento de información y documentación para el desarrollo de la investigación a los servidores y ex servidores públicos de:	Municipios: • Tomatlán	
	Elaboración de los Proyectos de Informes Técnicos y/o Financieros de:	Municipios: • Hueyapan de Ocampo • Huatusco • Tlacotepec de Mejía	
	Elaboración de los proyectos de Acuerdo de Conclusión y Archivo de:	Municipios: • Boca del Rio • Tepatlaxco	
	Elaboración del Acuerdo de Inspección Física de:	Municipios: • Tecolutla	
	Elaboración de las Tarjetas Informativas, producto del análisis realizado de:	Entidad Paramunicipal: • Comisión Municipal de Agua y Saneamiento de Emiliano Zapata	

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

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

1.4.1. Actividades Legales derivadas de la Fiscalización Superior

Área	Concepto	Cantidad
Jurídica	Atención de requerimientos de la Fiscalía General del Estado.	15
	Atención de solicitudes realizadas por autoridades administrativas diversas	15
	Atención de asuntos contenciosos en los que se ejercieron acciones administrativas, así como atención de juicios o procedimientos en los que el Órgano de Fiscalización Superior del Estado fue emplazado.	1
	Atención de Juicios de Amparo	2
	Atención de Juicios Laborales	2
	Contestación de Demandas por Juicios Contenciosos	2
De Investigación	Entes fiscalizables que presentaron documentación para integración y análisis dentro de los procedimientos de investigación radicados con motivo del resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2018.	2
	Entes fiscalizables que presentaron documentación para integración y análisis dentro de los procedimientos de investigación radicados con motivo del resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2019.	3
	Entes fiscalizables que presentaron documentación para integración y análisis dentro de los procedimientos de investigación radicados con motivo del resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2020.	2
	Entes fiscalizables que presentaron documentación para integración y análisis dentro de los procedimientos de investigación radicados con motivo del resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2021.	24
	Entes fiscalizables que presentaron documentación para integración y análisis dentro de los procedimientos de investigación radicados con motivo del resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2022.	12

1.4.2. Actividades de Apoyo Jurídico a las Unidades Administrativas del Órgano

Área	Concepto	Cantidad
Jurídica	Acuerdos emitidos para la revocación de multas, con motivo de las pruebas y justificaciones presentadas.	7
	Oficios emitidos para el requerimiento de información, con apercibimiento de multa, dirigidos a Titulares de Entes Municipales y Paramunicipales, por omitir la presentación de información, respecto a la aplicación de recursos provenientes de diversas fuentes de financiamiento	122
	Opiniones jurídicas sobre la debida fundamentación y motivación de actos y documentos, emitidos por las Unidades Administrativas del Órgano de Fiscalización, en ejercicio de sus atribuciones.	13



Área	Concepto	Cantidad
	Notificaciones de Oficio de imposición de multa a servidores y ex servidores públicos.	33
	Notificaciones de Oficio de Observaciones Administrativas y Recomendaciones derivadas de la Cuenta Pública 2022	226
	Notificaciones de Oficio para la planeación de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2023, en materia de Deuda Pública	225

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

Tipo de Procedimiento	Actividades
Procedimientos de Responsabilidad Administrativa	Desahogo de 11 Audiencias Iniciales de ex servidores públicos de los Ayuntamientos de Coatzintla, Tantima, Lerdo de Tejada, Acultzingo, San Juan Evangelista, Emiliano Zapata, Mecayapan, Martínez de la Torre, Tezonapa y Chumatlán ; así como del Ente Estatal Instituto Tecnológico Superior de Juan Rodríguez Clara , todos correspondientes a la Cuenta Pública 2017.
	Remisión al Tribunal de Justicia Administrativa del Estado Veracruz de los autos originales de 9 expedientes correspondientes a los Procedimientos de Responsabilidad Administrativa números ORFIS/SCS/PDRA/048/17/2023, ORFIS/SCS/PDRA/050/17/2023, ORFIS/SCS/PDRA/051/17/2023, ORFIS/SCS/PDRA/052/17/2023, ORFIS/SCS/PDRA/053/17/2023, ORFIS/SCS/PDRA/054/17/2023, ORFIS/SCS/PDRA/055/17/2023, ORFIS/SCS/PDRA/056/17/2023, ORFIS/SCS/PDRA/057/17/2023 , instruido a ex servidores públicos de los Ayuntamientos de Tlacotalpan, Coatzintla, Jamapa, Tantima, Lerdo de Tejada, Acultzingo, San Juan Evangelista, Emiliano Zapata y Mecayapan , correspondientes a la Cuenta Pública Cuenta Pública 2017.
	En cumplimiento de lo previsto en el artículo 208 fracción II de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, personal de la Dirección General de Asuntos Jurídicos intervino como defensor de oficio en 11 Audiencias Iniciales desahogadas en igual número de Procedimientos de Responsabilidad Administrativa.

1.4.4. Actividades Complementarias

Además de lo anterior, se realizaron las siguientes actividades:

Área	Concepto	Cantidad
Jurídica	Comparecencia, como representante legal del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, ante el Tribunal Estatal de Conciliación y Arbitraje del Poder Judicial del Estado de Veracruz, con residencia en la ciudad de Xalapa, Ver., para intervenir en 6 audiencias, con motivo de la presentación y ratificación de convenios suscritos con ex trabajadores del Órgano de Fiscalización.	6
	Comparecencia, como representante legal del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, ante el Juzgado de Proceso y Procedimiento Penal Oral del XI Distrito Judicial, con residencia en la Localidad de Pacho Viejo, Veracruz, para intervenir en el desahogo de 1 audiencia.	1
	Atención de solicitudes de información de la Unidad de Transparencia por la DGAJ	2



De Investigación	Análisis preliminar de las observaciones descritas en los Informes del Resultado del municipio de Las Choapas (Cuenta Pública 2018).	1
	Análisis preliminar de las observaciones descritas en los Informes del Resultado de los municipios de José Azueta, Chacaltianguis y Huatusco (Cuenta Pública 2019).	3
	Análisis preliminar de las observaciones descritas en los Informes del Resultado de los municipios de Tecolutla, Playa Vicente y Pueblo Viejo (Cuenta Pública 2020).	3
	Análisis preliminar de las observaciones descritas en los Informes del Resultado de los municipios de: <ul style="list-style-type: none"> • Las Choapas (Cuenta Pública 2018). • José Azueta, Chacaltianguis y Huatusco (Cuenta Pública 2019). • Tecolutla, Playa Vicente y Pueblo Viejo (Cuenta Pública 2020). • Tecolutla, José Azueta, Chicontepec y Tlacotepec de Mejía (Cuenta Pública 2021). 	11
	Atención de solicitudes de información de la Unidad de Transparencia por la UI	1
	Atención presencial y vía telefónica a servidores y ex servidores públicos que solicitaron orientación o expusieron diversas dudas con relación a los expedientes que motivan los Procedimientos de Investigación	35

2. COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y VINCULACIÓN EFECTIVA

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

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

Actualización de Directorios

En el mes de diciembre se llevó a cabo la actualización del directorio de la Asociación Nacional de Organismos de Fiscalización Superior y Control Gubernamental, A.C. (ASOFIS), derivado de los cambios en la estructura de las Entidades de Fiscalización Superior Locales de Campeche, Michoacán, Morelos, Nuevo León y Yucatán.

2.1.2. Actividades del Sistema Nacional y Estatal Anticorrupción

Remisión de Fichas Técnicas de Indicadores

El 15 de diciembre, en coadyuvancia con la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Veracruz (SEA), se remitieron al Departamento de Riesgos y Políticas Públicas de la Secretaría en mención, las fichas técnicas de los indicadores correspondientes a la segunda etapa de implementación de la Política Estatal Anticorrupción de Veracruz, las cuales fueron elaboradas en coordinación con la Dirección de Planeación de la Auditoría Especial de

Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, en las que se atendieron las sugerencias emitidas por dicha Secretaría.

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

2.2.1. Sistema de Evaluación y Fiscalización de Veracruz (SEFISVER)

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



En seguimiento al Programa Anual de Trabajo del SEFISVER 2023, en el período que se informa, se llevaron a cabo actividades coordinadas por el ORFIS con los Titulares de los Órganos Internos de Control, tal como en adelante se detalla.

2.2.1.1. Plataforma Virtual del SEFISVER

Con el fin de apoyar los trabajos coordinados entre los integrantes del SEFISVER y las diferentes áreas del ORFIS, durante el mes de diciembre se remitieron **978 comunicados**¹ diversos de Acciones Preventivas, entre los que destacan los siguientes:

Cumplimiento normativo

- Recordatorio de la presentación de los Estados Financieros y de Obra Pública.
- Informe Ejecutivo Análisis de la Información Programática al Tercer Trimestre de 2023.
- Seguimiento a la Descentralización del IMM.
- Instrumento de Planeación como guía de apoyo para la actualización de los Planes Municipales de Desarrollo.

¹ Cabe precisar que un comunicado general, puede ser enviado a múltiples destinatarios.



Notificaciones

- Seguimiento a las promociones ciudadanas de la DGAJ.
- Invitación Segunda Sesión Ordinaria del COPLADEB 2023.

2.2.1.2. Auditorías Internas Coordinadas entre el OIC y el ORFIS

Con relación a los trabajos del Programa de Auditorías Internas Coordinadas, en el mes que se informa el avance en el cumplimiento de las actividades de auditoría es el siguiente:

Rubros	Etapa completada satisfactoriamente	En proceso de ajuste por el OIC	Entes que han atendido Procedimiento	Entes pendientes de atender Procedimiento
Orden de Auditoría	88	0	88	11
Acta de Auditoría	77	2	79	20
Recursos Federalizados No Ejercidos	60	10	70	29
Control de Bienes Muebles	54	6	60	39
Registro Contable de Cuentas Bancarias	56	3	59	40
Adquisiciones de Bienes y Servicios	59	0	59	40
Cumplimiento de Obligaciones Fiscales	49	2	51	48
Ministración de Recursos al DIF Municipal e IMM	54	0	54	45
Procedimientos de Contratación de Obra	44	2	46	53
Integración de Expedientes Unitarios de Obras y Acciones	31	5	36	63

Fuente: Reporte Concentrador de Auditorías Internas Coordinadas

Cabe destacar que, al corte del presente Informe, **16 Entes Municipales ya concluyeron** su ejercicio de Auditoría.

2.2.1.3. Asesorías

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

- Claves de Acceso a la Plataforma Virtual del SEFISVER.
- PDM 2022-2025.
- Política de Integridad.
- Auditorías Internas Coordinadas 2023.
- Documentos normativos.
- Acciones correctivas.
- Otros temas.

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

Entes Municipales	Asesorías			Total
	Telefónica	Correo	Presencial	
15	29	3	1	33

Fuente: Sistema de Evaluación y Fiscalización de Veracruz.

2.3. ANÁLISIS DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE LOS ENTES FISCALIZABLES 2023

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

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

Entes Municipales	Recepción de Estados Financieros
Ayuntamientos	211
Paramunicipales	24
Total	235

RECEPCIÓN DE ESTADOS DE OBRA PÚBLICA					
Tipo de Ente	FAISMUN	FORTAMUNDF	Otras Fuentes	Seguimiento (Todas Fuentes)	Total
Ayuntamientos	205	204	278	269	956

RECEPCIÓN DE ESTADOS DE OBRA PÚBLICA						
Tipo de Ente	Ingresos Propios	Recursos Fiscales	PRODDER	PROSANEAR	Seguimiento (Todas Fuentes)	Total
Paramunicipales	2	2	1	1	0	6

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

- Se elaboró el **Informe Relativo al Grado de Cumplimiento** referente a la presentación de los **Estados Financieros y de Obra Pública** de cada uno de los Entes Fiscalizables Municipales, **correspondiente al mes de octubre de 2023, mismo que** fue entregado al H. Congreso del Estado, por conducto de la Secretaría de Fiscalización.

- Se elaboraron los **Informes Ejecutivos derivados del Análisis de la Información Programática al Tercer Trimestre de 2023**, mismos que se enviaron a través de SEFISVER a **217 Entes Fiscalizables**.
- Se hizo del conocimiento de la Dirección General de Asuntos Jurídicos, los **Ayuntamientos que presentaron de manera extemporánea los Programas Generales de Inversión**, así como **el incumplimiento y la presentación extemporánea del Cierre de Ejercicio** de diversas fuentes de financiamiento, con la finalidad de que se realicen las acciones necesarias para la imposición de las sanciones que en su caso procedan.

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

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

Asesorías a Entes Fiscalizables

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

- **Asesorías Programáticas:** Normatividad, ejecución de obra, fechas límites de presentación de información y Apertura Programática, fueron de los más recurrentes (56, 31, 24 y 9 atenciones, respectivamente).

A continuación, se especifican las asesorías brindadas:

TIPO DE ENTES PÚBLICOS FISCALIZABLES	ASESORÍAS				TOTAL DE ASESORÍAS
	Tema	Telefónica	Presencial	Oficio/Correo Electrónico	
Entes Municipales	Programática	145	5	11	161

Evaluaciones financieras, programáticas y técnicas a la obra pública a los Entes Municipales, mediante el uso de las plataformas SIGMAVER-SIMVER.

En el periodo que se informa, se evaluaron 1,855 obras mediante el módulo de validación de los documentos que integran los estados de obra pública de los Entes Municipales reportados en SIMVER.

2.4. EVALUACIÓN DE TRANSPARENCIA Y ARMONIZACIÓN CONTABLE

2.4.1. Opiniones en Materia de Disciplina Financiera

Derivado del análisis para verificar el cumplimiento de la publicación de información financiera, en términos de la LGCG y acuerdos del CONAC, a través de la Dirección de Auditoría de Deuda Pública y Disciplina Financiera, se atendieron las solicitudes de revisión de portales electrónicos, de conformidad con el artículo 51, fracción IX de la Ley de Disciplina Financiera; así como lo referente a los artículos 25, 26 y 28 primer párrafo; 33, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 44, 45 y 46, en su fracción V, respecto a la contratación de deuda y obligaciones, para estar en condiciones de llevar a cabo la inscripción en el Registro Público Único de Financiamientos y Obligaciones de Entidades Federativas y Municipios, en el mes que se informa, **se emitió opinión en esta materia** a los siguientes Entes Municipales:

Ente	Fecha	Oficio de Entrega	No. Seguimiento	Núm. Opinión ²
Naolinco	07/12/2023	OFS/AG_AELDDPYDF/20475/12/2023	172598	OPINIÓN POSITIVA 27
Úrsulo Galván	12/12/2023	OFS/AG_AELDDPYDF/20542/12/2023	172637 172640	OPINIÓN POSITIVA 28

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

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

Durante este periodo, en esta materia se elaboraron los siguientes Informes correspondientes al ejercicio 2023:

- Programa Jornadas Permanentes de Capacitación a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana.
- Programa Jornadas de Orientación a Planteles Educativos.

² El número total de Opiniones Positivas emitidas al mes de diciembre de 2023, es de 29 opiniones atendidas, existiendo una corrección en el conteo interno para el mes de febrero, dado que se emitió la **Opinión No. 05ª a la SEFIPLAN**, por tipo de Crédito Simple Quirografario.

- Evaluación de Impacto al Programa Jornadas Permanentes de Capacitación a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana 2023.

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

Durante este periodo, dada que se llevó a cabo la Evaluación de Impacto a las Jornadas de Capacitación a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana, se brindaron asesorías a servidores públicos de diversos municipios, relacionadas con dicho tema.

3. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD

3.1. APOYAR A LOS ENTES FISCALIZABLES A MEJORAR LOS RESULTADOS DE SU GESTIÓN Y LA PROFESIONALIZACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS

3.1.1. Profesionalización de Servidores Públicos de Entes Fiscalizables

3.1.1.1. Capacitación Integral a Servidores Públicos de los Entes Fiscalizables

Durante este período, se elaboró Programa Anual de Capacitación a Entes Estatales y Municipales para el ejercicio 2024.

Respecto al Programa Anual de Capacitación a Entes Fiscalizables 2023, se llevaron a cabo las capacitaciones siguientes:

Encuentro por la integridad en el servicio público

07 de diciembre de 2023

La Organización de las Naciones Unidas (ONU), ha proclamado el 9 de diciembre como el “**Día Internacional contra la Corrupción**”, motivo por el cual, esta Entidad Fiscalizadora llevó a cabo, el día 7 de diciembre, el “**Encuentro por la integridad en el servicio público**”, dirigido a los Titulares de los Órganos Internos de Control de los Entes Estatales y Municipales, a fin promover una cultura de integridad en las instituciones gubernamentales.

La capacitación fue inaugurada por la Mtra. Delia González Cobos, Auditora General Titular del ORFIS, la cual fue acompañada en el presidium por la Lic. Adriana Paola Linares Capitanachi, Secretaria Técnica de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Veracruz; la Dra. Namiko Matsumoto Benítez, Presidenta de la Comisión Estatal de Derechos Humanos; la Dra. Petra

Armenta Ramírez, representante de la Universidad Veracruzana; además de la Lic. Paulina Ochoa Lara, Contralora del Poder Judicial.

En el evento se contó con la presencia de **112** servidores públicos municipales y estatales, en el cual, la Dra. Indira Pascual Montiel, realizó la presentación de las y los siguientes ponentes, teniendo como moderadora a la Dra. Petra Armenta Ramírez:

- Dra. Austria Paola Barradas Hernández.
- Dra. Alicia Corina García Moyano Romero
- Dr. David Quitano Díaz.
- Dr. Gerardo Escobar Galindo.
- Dr. Lauro Hugo López Zumaya.



La Mtra. Delia González Cobos, Auditora General Titular del ORFIS, acompañada de la Lic. Adriana Paola Linares Capitanachi, Secretaria Técnica de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Veracruz; la Dra. Namiko Matsumoto Benítez, Presidenta de la Comisión Estatal de Derechos Humanos; la Dra. Petra Armenta Ramírez de la Universidad Veracruzana y la Lic. Paulina Ochoa Lara, Contralora del Poder Judicial.

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

3.1.2.1. Sistema Integral Gubernamental Modalidad Armonizado de Veracruz (SIGMAVER)

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



Durante el mes de diciembre del presente, se continuó con la instalación a los Ayuntamientos de la base 2023 del SIGMAVER, además de apoyar a diversos Ayuntamientos para registrar y cerrar el mes de noviembre del año en curso.

Asesorías

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

Tipo de Entes	Tema	Asesorías				Total
		Telefónica	Presencial	E-Mail	Vía Remota	
Entes Municipales	Armonización Contable	81	2	1	65	149

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

- Migración de saldos contables del sistema que operaban, al SIGMAVER.
- Asesoría y solución de problemas en la distribución y carga de su Ley de Ingresos y Presupuestos.
- Explicación de aspectos teóricos sobre Contabilidad Gubernamental, Momentos Contables de los Ingresos y de los Egresos, Lineamientos Específicos de Registro y Valoración del Patrimonio.
- Explicación y apoyo para realizar la conciliación contable presupuestal.

Con lo anterior, en el mes de diciembre, **231 Entes Municipales (209 municipios y 22 entidades paramunicipales)**, presentaron sus estados financieros correspondientes al mes de noviembre, generados a través del SIGMAVER.

Adicionalmente se continuó con trabajos de implementación en **6 Organismos Autónomos**.

3.1.2.2. Sistema de Información Municipal de Veracruz (SIMVER)

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



En el período que se informa, se mantuvo contacto permanente con autoridades y servidores públicos de los Entes Fiscalizables Municipales, realizando actividades de orientación y asesoría, de acuerdo con lo siguiente:

Tipo de Entes	Asesorías			Total
	Telefónica	Presencial	Oficio/Correo/Electrónico/Chat	
Municipales	130	2	199	331

Asimismo, se atendieron:

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

3.2. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD INSTITUCIONAL

3.2.1. Recursos Humanos

3.2.1.1. Capacitación, Profesionalización y Desarrollo del Personal del Órgano

De conformidad con lo dispuesto en el Reglamento Interno, la atribución correspondiente a la coordinación, elaboración e implementación del programa de capacitación, profesionalización y desarrollo del personal del Órgano, corresponde a la Dirección de Participación Ciudadana y Fortalecimiento de la Gestión Pública, motivo por el cual se elaboró el **Programa anual de capacitación a servidores públicos del ORFIS** para el ejercicio 2024.

Además, durante el mes de diciembre, se coordinaron las siguientes acciones de capacitación:

“Evaluación con fines de certificación en el EC0398 “Aplicación de la Armonización de la Contabilidad Gubernamental en la Administración Pública”.

1 y 6 de diciembre de 2023

En dichas fechas, se llevaron a cabo los procesos de Evaluación con fines de Certificación en el Estándar EC0398 **“Aplicación de la Armonización de la Contabilidad Gubernamental en la Administración Pública”**, proceso en el que participaron **5 servidoras y servidores públicos** de diversas áreas del ORFIS.



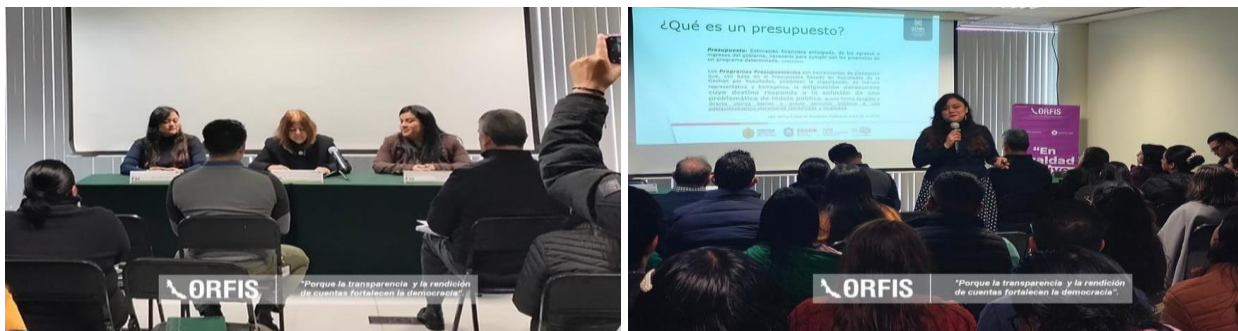
Procesos de evaluación con fines de certificación que estuvieron a cargo de la Mtra. Gabriela Trujillo López y el L.C. Eduardo Ulises Moreno, colaboradores de la Dirección de Planeación.

Curso mixto: “Auditorías a Entes Municipales con Perspectiva de Género”

11 de diciembre de 2023

Con el objeto de dar a conocer cómo implementar, en la revisión de las Cuentas Públicas de los entes fiscalizables municipales, la perspectiva de género, se realizó el curso sobre “**Auditorías a Entes Municipales con Perspectiva de Género**”.

La exposición estuvo a cargo de la Mtra. Addy María Gómez, Subdirectora de Vinculación Institucional y Fortalecimiento Municipal del Instituto Veracruzano de las Mujeres (IVM), se contó con la participación de **44** personas servidoras públicas de manera presencial y **131** de manera virtual, haciendo un total de **175 asistentes**.



La Mtra. María Félix Osorio Domínguez, Auditora Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, la Mtra. María Teresa Bernal Velázquez, Titular de la Unidad de Género, así como la Mtra. Addy María Gómez, Subdirectora de Vinculación Institucional y Fortalecimiento Municipal del Instituto Veracruzano de las Mujeres, durante el desarrollo del curso..

Videoconferencia: Día internacional de los Derechos Humanos”

13 de diciembre de 2023

Con esta fecha, se llevó a cabo la videoconferencia “**Día Internacional de los Derechos Humanos**”, con la finalidad de resaltar la importancia de los derechos humanos para la vida digna de cada persona, el bien común a nivel institucional y en la sociedad en general.

La capacitación estuvo a cargo de la Mtra. Sandra Angélica Soto Rodríguez, con la participación de **143 personas servidoras públicas**.



La Mtra. Delia González Cobos, en la videoconferencia “Día Internacional de los Derechos Humanos” impartida por la Mtra. Sandra Angélica Soto Rodríguez.



Capacitación a Entes Fiscalizables, que se comparte al personal del ORFIS

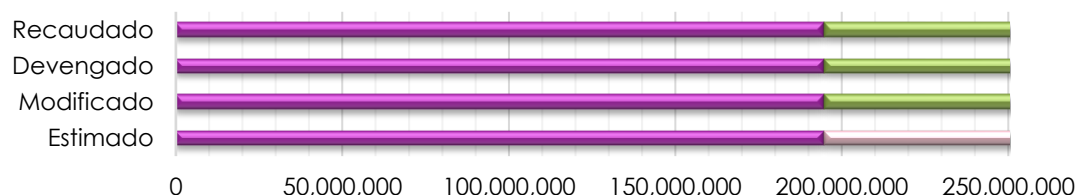
El ORFIS capacita a Entes Fiscalizables, con el fin de fortalecer la gestión pública y el cumplimiento de obligaciones, por lo que, en este sentido, se comparte el enlace a las servidoras y servidores públicos del ORFIS de las videoconferencias impartidas, para el conocimiento de los temas tratados, teniendo en el periodo que se informa, las siguientes participaciones:

Fecha	Tema	Servidores Públicos Participantes ORFIS
7 de diciembre	Encuentro por la integridad en el Servicio Público	186
Total		186

3.2.2. Recursos Financieros

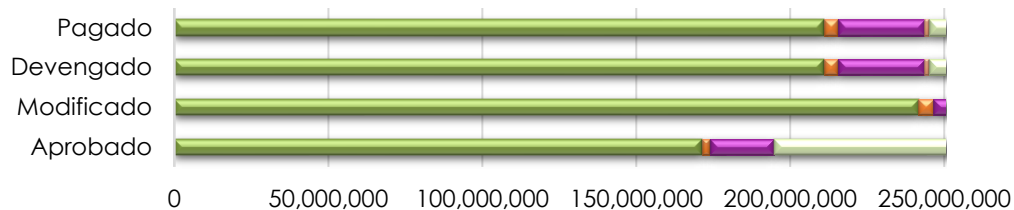
3.2.2.1. Información Financiera

AVANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS DE DICIEMBRE 2023



	Estimado	Modificado	Devengado	Recaudado
■ Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00
■ Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00
■ Participaciones	194,717,582.00	194,717,582.00	194,717,582.00	194,717,582.00
■ Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	93,939,822.97	93,939,822.97	93,939,822.97
■ Total	194,717,582.00	288,657,404.97	288,657,404.97	288,657,404.97

AVANCE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS DE DICIEMBRE 2023



	Aprobado	Modificado	Devengado	Pagado
■ Servicios Personales	171,300,000.00	241,663,567.97	211,012,857.97	211,012,857.97
■ Materiales y Suministros	2,600,000.00	4,949,785.16	4,488,741.16	4,488,741.16
■ Servicios Generales	20,817,582.00	39,939,730.49	28,126,701.78	28,126,701.78
■ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	2,104,321.35	1,499,118.81	1,499,118.81
■ Total	194,717,582.00	288,657,404.97	245,127,419.72	245,127,419.72



Asesorías en Materia del 5 al Millar

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

TIPO DE ENTE	TEMA	ASESORÍAS			TOTAL
		Telefónica	Presencial	Oficio/Correo Electrónico/Chat	
Estatales	Retenciones del 1 y 5 al Millar	1	0	36	37
Municipales		197	6	223	426
Totales		198	6	259	463

3.2.3. Recursos Materiales

3.2.3.1. Adquisiciones de Bienes y/o Prestaciones de Servicios

Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Enajenaciones

De conformidad con las necesidades de las diferentes áreas administrativas del ORFIS, se recibieron a través del Sistema Integral de Información (Módulo: Solicitudes), **68 requerimientos de materiales** y **15 solicitudes de servicios**, dando la oportuna y total atención, con bienes existentes en el almacén y/o adquiridos con proveedores autorizados en el Padrón de la Institución.

Parque Vehicular

Conforme al Programa Anual de Mantenimiento a Unidades Vehiculares del ORFIS, se efectuaron **5 mantenimientos de tipo preventivo y 3 correctivos**. De igual forma, se atendieron **25 solicitudes de vales de gasolina** para los vehículos oficiales, a fin de dar cumplimiento a las actividades que lleva a cabo la Institución.

Además, mediante el Sistema de Solicitudes de Parque Vehicular, se recibieron **34 solicitudes para comisiones locales y 7 foráneas**.

3.2.3.2. Mantenimiento de Infraestructura y Servicios Generales

Mantenimiento Preventivo y Servicios Generales

En cumplimiento al "Programa Anual de Mantenimiento Preventivo y Servicios Generales 2023", en el mes de diciembre se llevó a cabo el mantenimiento preventivo al sistema siguiente:

- Montacarga

Además, con el objetivo de mantener en perfectas condiciones las instalaciones del ORFIS y contribuir al mejor desempeño de las actividades que desarrolla el personal, a través del Sistema de Solicitudes de Servicios, se atendieron de

manera adecuada, oportuna y en su totalidad, **54 solicitudes de servicios de conservación**, referentes a lo siguiente:

- Mobiliario.
- Inmueble.
- Equipos e Instalaciones Eléctricas.
- Sistemas de Refrigeración.
- Equipos de oficina.
- Equipos de Transportación Vertical.
- Equipos de Seguridad y Saneamiento Ambiental.
- Preparación de Salas.

3.2.4. Sistema Institucional de Archivos

Dando cumplimiento a los artículos 7, 10, 11 fracción I, II, X, XI; 12, 24, 25 y 31 de la Ley General de Archivos y conforme a lo establecido en los numerales 6, 9 y 12 del Programa Anual de Desarrollo Archivístico 2023 (PADA), en el mes de diciembre, se realizaron las siguientes actividades:

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

- **Recepción y registro:**

En coordinación con las áreas administrativas del Órgano de Fiscalización Superior, a través del sistema informático denominado “Sistema Institucional de Archivo”, **se ingresaron 88 cajas** que contienen información, la cual debe guardarse y conservarse de acuerdo al Catálogo de Disposición Documental del ORFIS y a las disposiciones legales correspondientes, mismas que se mencionan a continuación:

Área Administrativa	No. De Transferencia Primaria	Número de Cajas
Secretaría Técnica	5, 6 y 7	19
Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública	9, 10 y 11	66
Subdirección de Recursos Materiales	2	3
Total		88

- **Control y organización:**

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



Área Administrativa	Préstamo de Cajas	Consulta Digital	Consulta	Refrendos	Refrendo Digital
Dirección General de Asuntos Jurídicos	0	2	0	0	0
Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública	3	6	0	0	4
Dirección de Auditoría a Municipios	10	0	0	10	0
Subdirección de Recursos Humanos	2	0	0	0	0
Unidad de Investigación	0	1	0	0	1
Total	15	9	0	10	5

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

Programa de Deshumidificación 2023

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

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

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

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

Mediante los trabajos de deshumidificación, se cumple con el programa referido, el cual permite brindar con eficiencia y eficacia, el mantenimiento, supervisión y vigilancia del control de humedad en nuestros archivos y a su vez, al inmueble



Área	Evidencia Fotográfica
C2 SEGURIDAD	
C4 CANCHA	

3.2.4.3. Sesiones del Grupo Interdisciplinario en Materia de Archivo

Cuarta Sesión Ordinaria del Grupo Interdisciplinario en Materia de Archivo

El pasado 05 de diciembre de 2023, se realizó la **Cuarta Sesión Ordinaria 2023 del Grupo Interdisciplinario en Materia de Archivo**, significando el punto de Autorización para la Baja y Destrucción de 159 (ciento cincuenta y nueve) cajas con información que ha cumplido con su vigencia documental y plazos de conservación, correspondientes a:

- 85 cajas de la Secretaría Técnica,
- 38 cajas de la Dirección General de Asuntos Jurídicos,
- 2 de la Dirección de Participación Ciudadana y Fortalecimiento de la Gestión Pública,
- 12 de la Dirección de Auditoría de Legalidad y de Desempeño,
- 4 del Órgano Interno de Control,
- 10 de la Subdirección de Recursos Materiales y
- 8 de la Subdirección de Finanzas.



3.2.5. Recepción y Envío de Documentación

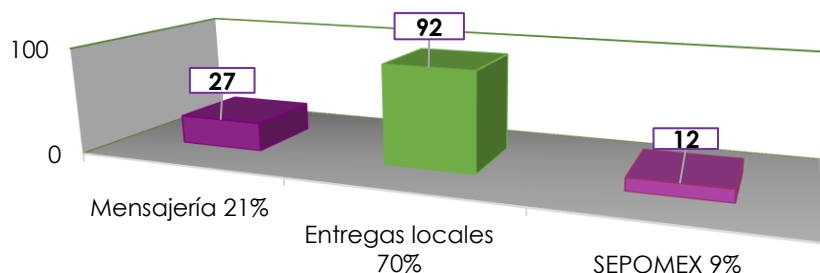
Recepción de documentos que ingresan al ORFIS

En el mes de diciembre, se ingresaron vía Oficialía de Partes, **221** documentos, mismos que fueron canalizados a las diferentes áreas administrativas para su atención, de la siguiente manera:



Envío de documentos generados por las áreas del ORFIS

Asimismo, se realizó la entrega y envío de **131** documentos, generados por las Áreas Administrativas del ORFIS, de acuerdo a lo siguiente:



3.2.6. Promoción del Cuidado de la Salud en el ORFIS

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

- **Consulta médico asistencial** a **71** pacientes.
- Programa de **Planificación Familiar** a **2** pacientes.
- Programa “**Pausa para tu Salud**”, activación impartida dos veces por semana (turno matutino), con participación de todas las áreas administrativas.
- Programa de **Recolección de Tapitas**, dando continuidad a la misma, en contenedor metálico en forma de corazón de la Fundación Lepach A.C., realizando la entrega de **12 costales de lona**.
- Programa de **Terapias de Fisio-Masaje y Acupuntura** a **22** personas, que presentaron diversas contracturas, golpes y lesiones en dedos, brazos, bruxismo; muñecas lesionadas por trabajo en computadora; rehabilitación de tobillo, ciáticas, lumbalgias, estrés; además de un ataque de ansiedad, atendida con acupuntura y extracto natural de pasiflora; contractura en cuello, hombros y espalda, atendidas con electrodos, acupuntura, pinzas calientes, alta vibración y masaje.
- Programa “**ORFIS por un Bienestar**”, mediante clases de baile y yoga, aplicación de la Técnica de Relajación Progresiva de Jacobson, para reducir la ansiedad y el estrés, así como, la preparación de presentaciones artísticas en algunos eventos de la Institución, tales como el encendido del árbol de navidad y la posada navideña.
- A través del área de atención psicológica, se realizó lo siguiente:
 - ✓ Orientación psicológica a **4** personas.
 - ✓ Respecto al procedimiento de “Evaluación para las Habilidades y Actitudes”, se llevó a cabo lo siguiente:
 - Aplicación de la evaluación a **6** personas.
 - Calificación de evaluaciones de **10** personas.
 - Actualización del procedimiento.
 - ✓ Entrevista a 2 personas, mismas que fueron evaluadas y emitido el correspondiente reporte, a fin de dar contestación a la solicitud realizada por el Órgano Interno de Control a la Subdirección de Recursos Humanos.
 - ✓ Revisión y escaneo de los Perfiles de Puesto.



3.2.7. Apoyos y prestaciones a colaboradores de ORFIS

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

- Ayuda de vales para alimentos (personal operativo) a **118** personas.
- Ayuda de vales para alimentos (personal eventual) a **291** personas.
- Ayuda de vales de despensa a **135** personas.

Asimismo, la Dirección General de Asuntos Jurídicos tramitó la publicación en la página oficial del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, del documento siguiente:

- Acuerdo General para facilitar la Adquisición del Seguro de Amplia Gama de Servicios Médicos y otros a servidores públicos del ORFIS para el ejercicio fiscal 2023.

3.2.8. Atención y Control de Visitantes

En el período que se informa, se registraron **741** personas que visitaron las instalaciones del Órgano, mismas que fueron canalizadas a las diferentes áreas administrativas, de acuerdo al interés de los mismos, además de brindarles el servicio de café, en atención a su visita, tal como se detalla a continuación:

Área Administrativa del ORFIS	No. Visitantes	Servicios de Café
Auditoría General	69	
Secretaría Particular	6	
Secretaría Técnica	2	
Órgano Interno de Control	1	
Unidad de Investigación	26	
Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas	1	
Auditoría Especial de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera	11	
Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional	71	7
Dirección General de Administración y Finanzas	1	13
Dirección General de Asuntos Jurídicos	284	11
Dirección General de Tecnologías de la Información	4	
Dirección de Auditoría a Municipios	1	
Dirección de Auditoría a Poderes Estatales	1	
Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública	2	
Dirección de Planeación	9	
Subdirección de Estudios Sociales, Económicos y Financieros	2	
Subdirección de Finanzas	3	
Subdirección de Recursos Humanos	25	
Subdirección de Recursos Materiales	41	
Departamento de Control y Evaluación de Servicios Profesionales Externos	3	
Departamento de Integración de Informes de Resultados	3	
Departamento de Oficialía de Partes	175	

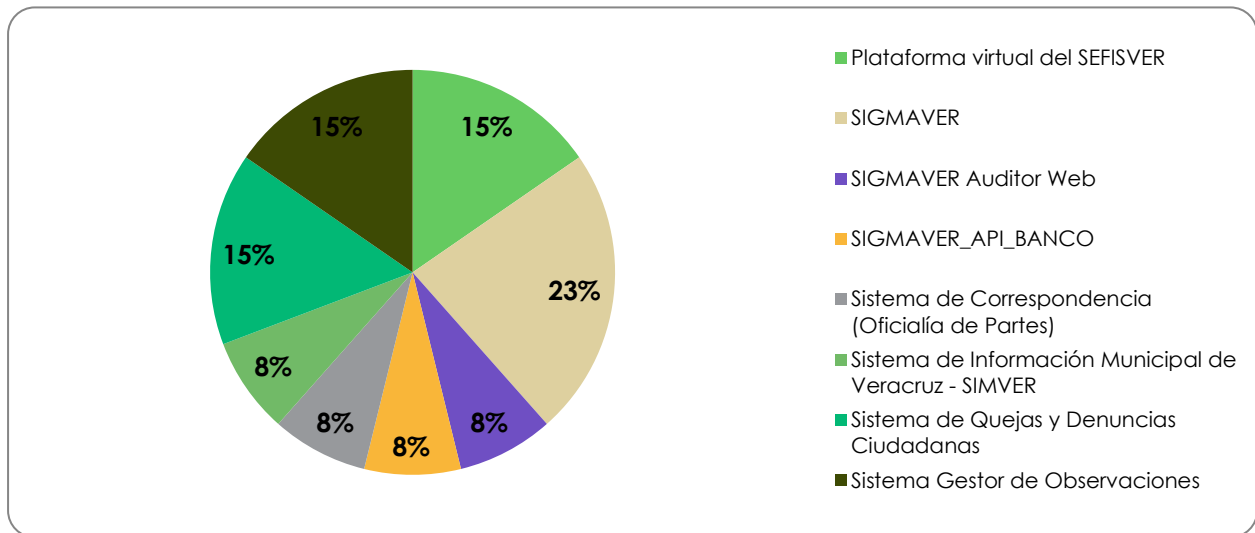
Área Administrativa del ORFIS	No. Visitantes	Servicios de Café
Total	741	31

Asimismo, durante el mes de diciembre, se registraron **645** llamadas de personas externas, a las que se les dio la debida atención y fueron canalizadas a las áreas o personas correspondientes, entre ellas de Bancos, Ayuntamientos, Empresas Comerciales, Dependencias, CMAS, etc.

3.2.9. Mantenimiento, Actualización e Innovación de Sistemas de Información Tecnológica

3.2.9.1. Mantenimiento a Sistemas Informáticos

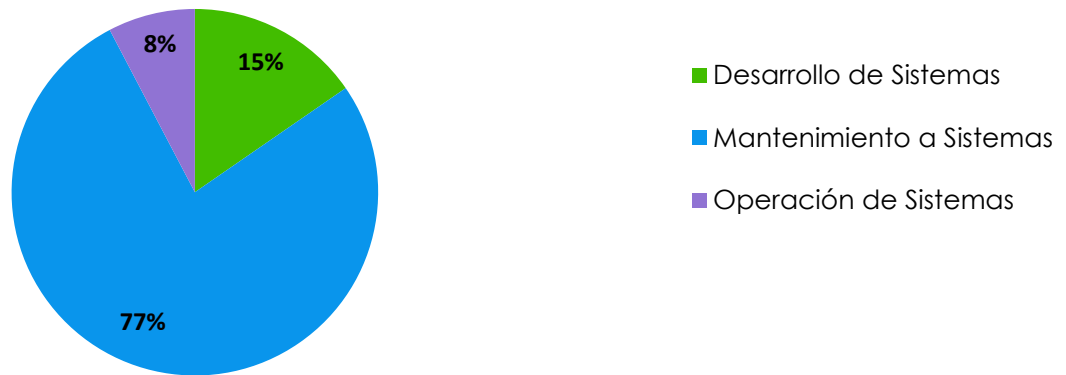
Durante el mes que se reporta, se atendieron **15 solicitudes de servicios**, en sistemas informáticos implementados por el ORFIS:



Tal como se observa, durante este mes, se dio mantenimiento a los siguientes sistemas:

- Plataforma virtual del SEFISVER
- SIGMAVER
- SIGMAVER Auditor Web
- SIGMAVER_API_BANCO
- Sistema de Correspondencia (Oficialía de Partes)
- Sistema de Información Municipal de Veracruz - SIMVER
- Sistema de Quejas y Denuncias Ciudadanas
- Sistema Gestor de Observaciones

Desarrollo y mantenimiento a Sistemas

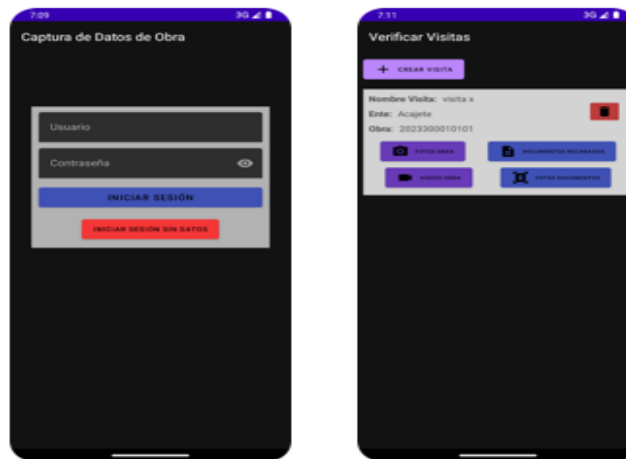


3.2.9.2. Actualización de Sistemas de Información Tecnológica

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

APP DATOP

- Realización de trabajos para recabar fotos y documentos utilizados en la Dirección de Auditoría a Obra Pública.



Sistema Integral Gubernamental Modalidad Armonizado de Veracruz (SIGMAVER)

- Realización de consolidaciones de bases de datos.



TARJETA RESUMEN DE LA SOLVENTACION AL PLIEGO DE OBSERVACIONES CUENTA PUBLICA 2022

Municipio: ACAJETE
 Presidente Municipal: Salvador Hernández Hernández
 Modalidad Financiera: GABINETE

Notificado: 12/06/2023
 Vencimiento: 28/06/2023

PLIEGO DE OBSERVACIONES		MONTO SOLVENTADO		PENDIENTE DE SOLVENTAR	
ADM	DÍAS	DOCUMENTOS	RENTREGOS	REC.	ADM
12	7	593,223.99	\$933,616.78	\$2,605.21	18

NUMERO DE OBSERVACION	MONTO OBSERVADO	MONTO ACLARADO	MONTO PENDIENTE DE PAGAR
PL001-2022-0004	\$12.80	\$12.80	\$0.00
PL001-2022-0008	\$2,605.21	\$2,605.21	\$0.00
PL001-2022-0009	\$1,000.00	\$1,000.00	\$0.00
PL001-2022-0007	\$500,000.00	\$500,000.00	\$0.00
PL001-2022-0008	\$102,999.03	\$102,999.03	\$0.00
PL001-2022-0008	\$10,440.00	\$10,440.00	\$0.00
PL001-2022-0001	\$117,800.00	\$117,800.00	\$0.00
TOTAL	\$936,223.99	\$936,223.99	\$0.00

FINANCIERO		PENDIENTE DE SOLVENTAR	
ADM	DÍAS	MONTO DEL REC.	MONTO DEL ADM
9	6	\$518,223.99	\$2.00

FM-0010220004
Monto notificado: \$512.80 Solvado pendiente: \$0.00

Solventado con documentos: \$512.80
 Observación: De las obras contratadas no depositaron al Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz el fi al fi.

Solventado con reintegros: \$0.00

Solventación al Pliego: SOLVENTADA. Debido a que el Ente Fiscalizable presentó evidencia de del arbitrio al Órgano de Fiscalización Superior (OFS) en arbitrio, se exhibió los recibos contados al Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) derivado de la adquisición del dato, se clasifica de carácter administrativo para seguimiento de la Contadora Interna.

FM-0010220005
Monto notificado: \$2,605.21 Solvado pendiente: \$0.00
 Reintegrado con documentos: \$0.00 Solvado con reintegros: \$2,605.21
 Observación: Realizar el ingreso de impuestos de manera automática y pagaron actualizaciones y recargos.

Solventación al Pliego: SOLVENTADA. Debido a que el Ente Fiscalizable presentó evidencia de la recuperación del pago de actualizaciones y recargos por la cantidad de \$2,605.21.

FM-0010220008
Monto notificado: \$13,096.35 Solvado pendiente: \$0.00
 Reintegrado con documentos: \$13,096.35 Solvado con reintegros: \$0.00
 Observación: Entregaron los comprobantes por concepto de material de limpieza.

Solventación al Pliego: SOLVENTADA. Debido a que el Ente Fiscalizable presentó el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), además, se verificó en el página del Servicio de Administración Tributaria (SAT) y se encuentra vigente.

FM-0010220007
Monto notificado: \$356,000.00 Solvado pendiente: \$0.00
 Reintegrado con documentos: \$356,000.00 Solvado con reintegros: \$0.00
 Observación: Se compraron servicios profesionales, sin embargo, no presentaron evidencia de los trabajos realizados.

Solventación al Pliego: SOLVENTADA. Debido a que el Ente Fiscalizable presentó los constatos de prestación de servicios, así como la evidencia de los trabajos realizados y el comprobante fiscal de la transferencia al cual se encuentra vigente.

FM-0010220008
Monto notificado: \$102,999.03 Solvado pendiente: \$0.00
 Reintegrado con documentos: \$102,999.03 Solvado con reintegros: \$0.00
 Observación: Adquirieron herramientas, pintura, láminas, sin embargo, no presentaron la evidencia de que hayan sido recibidos por los beneficiarios.

Solventación al Pliego: SOLVENTADA. Debido a que el Ente Fiscalizable presentó los recibos de solicitud de materiales que respaldan los que se obtuvieron, relación de los bienes entregados y relación fotográfica enviada por los beneficiarios y por los administrados municipales, además, dentro las páginas de registro online, cuadro de pago y los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI).

FM-0010220009
Monto notificado: \$39,440.00 Solvado pendiente: \$0.00
 Reintegrado con documentos: \$39,440.00 Solvado con reintegros: \$0.00
 Observación: Concepto de Anuncio de selección de proveedores que no fue contratado.

Solventación al Pliego: SOLVENTADA. Debido a que el Ente Fiscalizable presentó el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), el cual corresponde al concepto observado, además, se verificó en la página del Servicio de Administración Tributaria (SAT) y se encuentra vigente.

TECNICO					
PLIEGO DE OBSERVACIONES		PENDIENTE DE SOLVENTAR			
ADM	DÍAS	MONTO DEL REC.	MONTO DEL ADM		
4	4	\$417,800.00	\$0.00		

FM-0010220009
Monto notificado: \$417,800.00 Solvado pendiente: \$0.00
 Reintegrado con documentos: \$417,800.00 Solvado con reintegros: \$0.00
 Observación: Por no presentar evidencia de la ejecución del servicio debidamente requerida.

Solventación al Pliego:

- Validación y modificación de los llamados a los entes por usuario, dependiendo el proceso (Pliego o Solventación) en el que se encuentre.

Observaciones Municipios 2023 Nuevo Documentos Cédulas Enviar observaciones bloqueadas Ver observaciones

Buscar...

Ente

- ACAJETE
- ACATLÁN
- ACAYUCAN
- ACTOPAN
- ACULÁ

3.2.9.3. Portal Institucional

Durante el mes de diciembre, las estadísticas de visitas al portal web del ORFIS, fue de **56,539**, con un total de **9,409 usuarios**, tal como se muestra a continuación:



3.2.9.4. Servicios Informáticos

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

- **168** peticiones a través del Sistema de Solicitudes de Servicios.
- **1,508** peticiones de servicios de impresión.

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



En el periodo del 1 al 31 de diciembre del 2023, se atendió **1 servicio a usuarios externos**, a los Entes siguientes:

Fecha	Municipio
13/11/2023	Espinal

3.2.10. Estudios Sociales, Económicos y Financieros

En relación con los Estudios Sociales, Económicos y Financieros, se realizaron las siguientes actividades:

- Trabajos coordinados con el Comité de Planeación y Seguimiento de la Fiscalización Superior, en temas para la determinación de la Muestra de Auditoría para la Cuenta Pública 2023.
- Trabajo coordinado con la Subdirección de Desarrollo de Sistemas Informáticos, sobre adecuaciones al SIMVER para el ejercicio 2023.
- Conformación del Directorio de Funcionarios Municipales 2022-2025, para el proceso de Fiscalización.
- Actualización del microsítio “Información Municipal” con lo siguiente:
 - ✓ Servidores Públicos Municipales







3.2.11. Diseño y Difusión de Actividades de las Áreas Administrativas del Órgano

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

Evento	Cobertura y difusión en redes sociales/ Facebook AG		
<p>Encendido del Árbol de Navidad en el ORFIS.</p>	<p>La Auditora General, Mtra. Delia González Cobos, inició las celebraciones navideñas dando un cálido mensaje en el encendido del árbol.</p>		
<p>Cuarta Sesión Ordinaria del Grupo Interdisciplinario en Materia de Archivo del ORFIS</p>	<p>Celebrada por personal directivo y del Dpto. de Archivo de la Institución.</p>		
<p>Capacitación a servidores públicos del Ayuntamiento de Xalapa por el ORFIS.</p>	<p>Capacitación en materia de Planeación y Evaluación Municipal, a fin de fortalecer las capacidades técnicas de los servidores públicos.</p>		
<p>Tercera Sesión del COVAC.</p>	<p>Sesión en la que se trataron temas relacionados con el Informe Anual de acciones realizadas y los avances en la implementación del SIGMAVER.</p>		
<p>Capacitación "Por la integridad en el servicio público",</p>	<p>Con el objetivo de promover la cultura de integridad en el servicio público para consolidar el desarrollo social y el correcto funcionamiento de las instituciones públicas.</p>		
<p>Tercera Sesión Ordinaria del Comité del Sistema de Gestión Integral del ORFIS.</p>	<p>Sesión encabezada por la Auditora General, Mtra. Delia González Cobos.</p>		

Evento	Cobertura y difusión en redes sociales/ Facebook AG	
<p>Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Ética del ORFIS.</p>	<p>Reunión de trabajo con personal directivo y los vocales insaculados, en la que se rindió el Informe de Actividades de los integrantes de segundo y tercer grupo de Vocales Insaculados.</p>	
<p>Asistencia al Primer Informe de Labores del TRIJAEV.</p>	<p>Facebook de la Auditora General.</p>	
<p>Videoconferencia "Auditorías a Entes Municipales con Perspectiva de Género"</p>	<p>Con el objetivo de dar a conocer cómo implementar la Perspectiva de Género en la revisión de las cuentas públicas de los Entes Fiscalizables Municipales.</p>	
<p>Entrega el Informe Anual de Actividades 2022-2023.</p>	<p>Informe que representa la suma de esfuerzos de las y los servidores públicos del ORFIS, así como las acciones y logros emprendidos por nuestra Institución, fomentando la Transparencia y Rendición de Cuentas.</p>	
<p>Videoconferencia "Día internacional de los Derechos Humanos".</p>	<p>A fin de conocer la importancia de los Derechos Humanos para la vida digna de cada persona, el bien común a nivel institucional y en la sociedad en general.</p>	
<p>Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Adquisiciones del ORFIS.</p>	<p>Aprobación de la revisión de informes de diversas índoles, y análisis de solicitudes de autorización, con la finalidad de dar certeza a los prestadores de servicios de nuestra Institución.</p>	



Evento	Cobertura y difusión en redes sociales/ Facebook AG		
<p>Presentación del Informe Anual de Actividades 2022-2023 al H. Congreso.</p>	<p>Con el que fomentamos la Transparencia, a partir del compromiso y el trabajo en conjunto de las y los servidores públicos de nuestra Institución, a fin de dar el cabal cumplimiento a la Ley aplicable.</p>		
<p>Asistencia a la comparecencia del Gobernador.</p>	<p>Facebook de la Auditora General.</p>		
<p>Segunda Sesión Ordinaria del Comité para el Registro de Despachos</p>	<p>Encabezada por la Auditora General Mtra. Delia González Cobos y personal directivo del ORFIS, para el Registro, Evaluación y Contratación de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría</p>		

Diseño de Banner para los siguientes Eventos:			
<p>✓ Efemérides Naranja de diciembre.</p>		<p>✓ Detección de necesidades de capacitación al personal, ejercicio 2024.</p>	
<p>✓ Encuentro por la integridad en el servicio público.</p>		<p>✓ Día Internacional de los Derechos Humanos.</p>	
<p>✓ Sistema de Evaluación al Desempeño.</p>		<p>✓ Día internacional de los Derechos Humanos.</p>	



Diseño de Banner para los siguientes Eventos:			
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Resultados de la Auditoría Externa al SGI 2023. 		<ul style="list-style-type: none"> ✓ Solicitud de donadores de sangre. 	
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Día Mundial de la Informática. 		<ul style="list-style-type: none"> ✓ Felicitaciones al personal de ORFIS. 	

Servicios de Edición y Elaboración de Videos	
Elaboración de los Videos: <ul style="list-style-type: none"> ✓ Actualización del Plan Municipal de Desarrollo 2022-2025 con el link https://www.facebook.com/watch/?v=291559060551784. 	

Actividades Adicionales
Seguimiento y monitoreo de las sesiones del Congreso y de las Comparecencias de los Secretarios de Despacho del Gobierno del Estado de Veracruz.
Monitoreo, reporte e integración de síntesis y cortes informativos, diario; además el resumen diario de columnas matutinas y vespertinas.
Difusión en redes sociales de los siguientes Eventos: <ul style="list-style-type: none"> ✓ Calendario de obligaciones (15 publicaciones).
Compendio fotográfico de: <ul style="list-style-type: none"> ✓ La capacitación realizada al Ayuntamiento de Xalapa. ✓ Videoconferencia "Día internacional de los Derechos Humanos".
Cobertura de: <ul style="list-style-type: none"> ✓ Proceso de "Evaluación de candidatos con fines de Certificación en el EC0398".
Servicios de Diseño y/o impresión de documentos varios, solicitados por las áreas.

3.2.12. Sistema de Gestión Integral del ORFIS

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

Dicho Sistema, fue diseñado con el objetivo de asegurar la mejora continua de los procesos del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz (ORFIS), mediante el debido control y análisis de la información derivada del Sistema de Gestión Integral, con la activa participación de la Alta Dirección y otros expertos

en la materia, en el dictamen de los asuntos sometidos a su consideración para la determinación de las acciones pertinentes que deban emprenderse en cumplimiento a los requisitos de las Normas ISO bajo las cuales se encuentra certificado el Órgano y la normativa aplicable, asegurando el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en el Plan Estratégico vigente.

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

- Asesorías referentes a la metodología de riesgos y oportunidades a diversas áreas administrativas del ORFIS.
- Integración y revisión de los avances mensuales de Indicadores de Medición de los Manuales de Procedimiento de las áreas administrativas que conforman el ORFIS.
- Solicitud de la modificación de los Manuales Específicos a las áreas administrativas para actualización del Manual General de Organización del ORFIS.
- Atención por la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales, a la solicitud relativa a las acciones emprendidas del Plan de Acción del Clima Organizacional.

Sesiones del Comité del Sistema de Gestión Integral

En el mes que se informa, se llevó a cabo la **Tercera Sesión Ordinaria del Sistema de Gestión Integral**, contando con la asistencia de los integrantes del mismo (Titulares, Vocales e invitados).

3.2.13. Planeación y Evaluación Institucional

3.2.13.1. Integración de Avances Trimestrales del Programa de Trabajo Anual

Integración de los Indicadores de Resultados Ejercicio 2023

En cumplimiento a lo establecido en los artículos 46, fracción III inciso c y 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 26 y 27, fracción III inciso c de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, 276, fracción X del Código Financiero para el Estado de Veracruz, 49, fracción XX y 51, fracción XI del Reglamento Interior, así como los lineamientos para la elaboración de la Cuenta Pública 2023, se realizó la integración de los Indicadores de Resultados del Órgano para la entrega de la Cuenta Consolidada del ejercicio 2023 a la Secretaría de Finanzas y Planeación.

Integración del Informe de Actividades 2022-2023

En cumplimiento al artículo 49, fracción XVIII del Reglamento Interior, se concluyó la integración del Informe Anual de Actividades 2022-2023, mismo que fue

presentado por la Mtra. Delia González Cobos, Auditora General, tanto al Ejecutivo Estatal, como al H. Congreso del Estado, a fin de transparentar la función fiscalizadora.

Trabajos previos a la Comparecencia de la Auditora General ante el H. Congreso del Estado.

Dada la próxima comparecencia de nuestra Auditora General ante el H. Congreso del Estado, cada una de las áreas de la Institución trabajó en la recopilación y preparación de información, como apoyo a dicho evento.

Asimismo, se trabajó en el análisis de las notas periodísticas, relativas a los Entes Fiscalizables para la integración de la información de apoyo para la Comparecencia de la Auditora General ante el H. Congreso del Estado.

3.2.14. Transparencia y Acceso a la Información Pública

Solicitudes de Acceso a la Información Pública

Durante el mes de diciembre, se recibieron **85 solicitudes de acceso a la información pública** a través de los siguientes medios:

TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y DATOS PERSONALES			
Solicitudes de Acceso a la Información Recibidas			
Plataforma Nacional de Transparencia	Correo Electrónico	Escrito Libre	Total de Solicitudes Atendidas
84	0	1	85

De las **85** solicitudes de acceso a la información, recibidas en este Órgano Fiscalizador, **3** corresponden a Entes Municipales, 1 a un Ente Estatal, 1 a información de este Órgano de Fiscalización y en **80** de ellas, existió notoria incompetencia de este sujeto obligado para otorgar la información.

Respecto a las solicitudes de acceso a la información recibidas, se reportan **atendidas 84** en los siguientes términos:

- ✓ En 4 se notificó la existencia de la información solicitada, así como su entrega;
- ✓ En 80 existió notoria incompetencia del ORFIS para otorgar la información, no obstante, se orientó al peticionario sobre el sujeto obligado idóneo para atender su solicitud de información.

Cabe hacer mención que la solicitud que resta ser atendida, al finalizar diciembre, estaba pendiente la remisión de la información por parte del área administrativa responsable de la información.

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



1



83



1

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

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

En el período, no se recibieron solicitudes de ejercicio de derecho ARCO, denuncias ciudadanas por incumplimiento a las obligaciones de transparencia y tampoco notificaciones de la interposición de algún recurso de revisión; sin embargo, se reporta la **resolución de la denuncia** siguiente:

Denuncias Ciudadanas por incumplimiento a las Obligaciones de Transparencia					
Mes de notificación	Número de expediente	Motivo de la denuncia	Fecha de notificación	Fecha de resolución	Sentido de la resolución
Octubre	IVAI-DIOT/740/2023/II	"El sujeto obligado no tiene publicados las adjudicaciones directas por excepción de ley."	23/10/2023	11/12/2023	Infundada la denuncia.

Asimismo, se reporta que fue recibido el siguiente **recurso de revisión**:

Recursos de Revisión que combaten las respuestas otorgadas por el ORFIS				
Mes de notificación	Número de expediente	Fecha de notificación	Fecha de resolución	Sentido de la resolución
Diciembre	IVAI-REV/2716/2023/I	13/12/2023		Pendiente

De igual manera, se informa la **resolución del Recurso de Revisión** siguiente:

Recursos de Revisión que combaten las respuestas otorgadas por el ORFIS				
Mes de notificación	Número de expediente	Fecha de notificación	Fecha de resolución	Sentido de la resolución
Octubre	IVAI-REV/2437/2023/I	26/10/2023	11/12/2023	El Pleno del IVAI confirma la respuesta del ORFIS.

Por otra parte, a continuación se detallan los Recursos de Revisión, cuya **resolución** se encuentran **pendientes de emisión**:

Recursos de Revisión que combaten las respuestas otorgadas por el ORFIS				
No.	Número de expediente	Fecha de notificación	Fecha de resolución	Sentido de la resolución
1	IVAI-REV/2435/2023/III	26/10/2023		Pendiente
2	IVAI-REV/2480/2023/III	07/11/2023		
3	IVAI-REV/2541/2023/II	16/11/2023		



Portal de Transparencia

Con el objetivo de mantener actualizado el portal de transparencia del Órgano, y con el apoyo de Servicios Informáticos, se publicó y actualizó la siguiente información:

- **Unidad de Transparencia**

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

- ✓ Solicitudes de Información.

Asimismo, durante el mes de diciembre, el Portal de Transparencia de este Órgano, recibió **506 visitas**, lo cual es posible visualizar en el siguiente link:

<http://www.orfis.gob.mx/estadisticas-2023/>

Sesiones del Comité de Transparencia

No. y Tipo de sesión	Fecha	Asunto	Acuerdo
Vigésima Primera Sesión Extraordinaria	11/12/2023	Aprobación de la Clasificación de la Información en modalidad Confidencial referente a los datos personales que se encuentran contenidos en el oficio número OFS/DGAJ/14257/08/2023-J, así como su correspondiente versión pública; lo anterior, a solicitud presentada por la Dirección General de Asuntos Jurídicos, derivado del requerimiento de información registrado con número de folio 300564123000221 del índice de la Plataforma Nacional de Transparencia.	CT-11-12-2023/CIC/012 y CT-11-12-2023/VP/015
Quinta Sesión Ordinaria	14/12/2023	Informe que rinde la Unidad de Transparencia.	N/A
Vigésima Segunda Sesión Extraordinaria	15/12/2023	Aprobación de la Clasificación de la Información en modalidad Confidencial referente a los datos personales que se encuentran contenidos en: Actas de Entrega-Recepción del Ayuntamiento al Comité de Contraloría Social; Actas de Entrega-Recepción por Beneficiario; y solicitudes ciudadanas de arrendamiento de maquinaria, todas, relativas a diversas obras públicas del H. Ayuntamiento de Acayucan, Ver., del periodo 2018-2021, así como su correspondiente versión pública; lo anterior, para efecto de otorgar debida respuesta al requerimiento de información registrado con número de folio 300564123000222 del índice de la Plataforma Nacional de Transparencia.	CT-15-12-2023/CIC/013 y CT-15-12-2023/VP/016

A través del siguiente vínculo, se pueden consultar las Actas y Acuerdos del Comité de Transparencia: <http://www.orfis.gob.mx/actas-extraordinarias-2023/>

3.2.15. Programa Institucional con Perspectiva de Género

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

Efemérides “Naranja”

Diciembre de 2023

Con el objetivo de visibilizar fechas importantes que promueven una cultura de igualdad y derechos humanos, se publicaron en intranet (<http://10.0.230.111/index.php>), las efemérides con perspectiva de género:



Campañas realizadas:

- ✓ Banner Informativo “Día Internacional de los Derechos Humanos”

En conmemoración a que el día 10 de diciembre de 2023, se cumplieron 75 años de la Declaración Universal de los Derechos Humanos, proclamada por la Asamblea General de las Naciones Unidas en 1948 y siendo éste, un documento histórico que consagra los derechos inalienables que toda persona tiene como ser humano, independientemente de su raza, color, religión, sexo, idioma, opinión política o de cualquier otra índole, origen nacional o social, posición económica, nacimiento o cualquier otra condición.



- ✓ Folletos Informativo de los Derechos Humanos

Distribución al personal del ORFIS de folletos con información de los Derechos Humanos.



Asimismo, para dicha conmemoración, se realizó el video “**Los Derechos Humanos**”, con servidores públicos del ORFIS, en el cual expresaron libremente su opinión sobre los Derechos Humanos.



Actividades Adicionales

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

- Revisión de los buzones de “Comentarios y Sugerencias”, en el mes de diciembre del presente año (Oficio UDG/002/12/2023).
- Realización del Informe Anual de Actividades de la Unidad de Género, en el que se destacan los dos ejes principales de transversalización de acciones Institucionales internas y externas, con perspectiva de género en la tarea fiscalizadora, atendiendo a lo establecido en los artículos 28 y 29 del Reglamento Interior del ORFIS, donde se establecen las atribuciones de dicha área.



3.2.16. Atención de Quejas, Denuncias y Promociones Ciudadanas

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

Atención de Quejas

Quejas/ Denuncias Recibidas	Apertura de Expedientes	Requerimientos de Información	Respuestas recibidas	Valoración de información/ opinión técnica	Contestación a Promoventes
25	25	6		1	8

Asimismo, se realizó lo siguiente:

- Se efectuaron **9 atenciones telefónicas** y **3 a ciudadanos**, que personalmente se presentaron en las oficinas del Órgano de Fiscalización, para orientarlos sobre la presentación y trámite de quejas y denuncias ciudadanas.
- Se realizaron diversas diligencias con la finalidad de mejor proveer en la atención y seguimiento de las quejas y denuncias ciudadanas radicadas en la Dirección General, en coordinación con la Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública

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



4. DIFUSIÓN INSTITUCIONAL

4.1. PRESENCIA INSTITUCIONAL

Asistencia a la comparecencia del Gobernador Cuitláhuac García Jiménez

Con motivo de la comparecencia, el pasado 14 de diciembre la Mtra. Delia González Cobos, Auditora General de este Órgano, estuvo presente en las instalaciones del H. Congreso del Estado, para reconocer la labor al frente del Poder Ejecutivo del Gobernador Ing. Cuitláhuac García Jiménez, quien dio cuenta puntual de su gestión durante su quinto año de gobierno.





Integración del Informe:

Elaboró:

Mtra. Sirenia Baltazar
Martínez

Analista

Mtro. Moisés J. Pérez Olguín

Analista

Revisó:

Mtro. Secundino Domínguez
Zárate

Jefe de Departamento

Mtro. P. David Arizmendi
Parra

Director de Planeación

Autorizó:

Mtra. María Félix Osorio Domínguez

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

Fecha de elaboración: 15 de enero de 2023