



# Informe Mensual de Actividades

*Enero*  
**2024**

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



## CONTENIDO

<b>1. COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y VINCULACIÓN EFECTIVA</b>	<b>1</b>
<b>1.1. FOMENTAR LA TRANSPARENCIA, LA RENDICIÓN DE CUENTAS Y LA VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL EN EL COMBATE A LA CORRUPCIÓN.</b>	<b>1</b>
1.1.1. Actividades con la Auditoría Superior de la Federación (ASF)	1
1.1.2. Asociación Nacional de Organismos de Fiscalización Superior y Control Gubernamental, A.C. (ASOFIS)	3
1.1.3. Actividades del Sistema Estatal Anticorrupción	3
<b>1.2. IMPULSAR EL CONTROL INTERNO COMO PRINCIPAL MECANISMO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE LOS ENTES FISCALIZABLES</b>	<b>4</b>
1.2.1. Sistema de Evaluación y Fiscalización de Veracruz (SEFISVER)	4
1.2.1.1. Seguimiento al Programa Anual de Trabajo del SEFISVER 2023	5
1.2.1.1.1. Auditorías Internas Coordinadas entre el OIC de Entes Municipales y el ORFIS	5
1.2.1.2. Plataforma Virtual del SEFISVER	6
1.2.1.3. Asesorías en materia de SEFISVER	7
1.2.2. Evaluación de Transparencia y Armonización Contable	7
1.2.3.1. Opiniones en Materia de Disciplina Financiera	7
<b>1.3. INCLUSIÓN DE LA SOCIEDAD EN LAS ACCIONES DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE LOS ENTES FISCALIZABLES, A TRAVÉS DE OBSERVATORIOS, COMITÉS Y CONTRALORÍA SOCIAL.</b>	<b>8</b>
1.3.1. Jornadas Permanentes de Capacitación a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana	8
1.3.2. Asesoría, orientación y capacitación a Servidores Públicos y a Órganos de Participación Ciudadana (OPC).	9
<b>2. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD</b>	<b>9</b>
<b>2.1. APOYO A LOS ENTES FISCALIZABLES A MEJORAR LOS RESULTADOS DE SU GESTIÓN Y LA PROFESIONALIZACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS</b>	<b>9</b>
2.1.1. Emisión de Manuales, Lineamientos, Políticas y Documentos Básicos en apoyo de los Entes Fiscalizables para la mejora de su Gestión Pública	9
2.1.2. Capacitación Integral o Profesionalización de Servidores Públicos de Entes Fiscalizables.	10
2.1.3. Desarrollo, Actualización e Implementación de Software para mejorar la Gestión Pública de los Entes Fiscalizables	11
2.1.3.1. Sistema Integral Gubernamental Modalidad Armonizado de Veracruz (SIGMAVER)	11
2.1.3.2. Sistema de Información Municipal de Veracruz (SIMVER)	12
2.1.4. Análisis de la Gestión Pública de los Entes Fiscalizables 2023	13
2.1.4.1. Recepción, Control y Evaluación de Información Técnica, Financiera, Programática y Presupuestal de Entes Fiscalizables Municipales.	13
<b>2.2. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD INSTITUCIONAL</b>	<b>15</b>
2.2.1. Recursos Humanos	15
2.2.1.1. Profesionalización y Desarrollo del Personal del Órgano	15



2.2.1.2.	Promoción de Actividades Culturales, Deportivas, Sociales y de Promoción de la Salud en el ORFIS.	16
2.2.1.3.	Apoyos y prestaciones a colaboradores de ORFIS	17
2.2.2.	Recursos Financieros	18
2.2.2.1.	Información Financiera-Presupuestal	18
2.2.3.	Recursos Materiales	19
2.2.3.1.	Adquisiciones de Bienes y/o Prestaciones de Servicios	19
2.2.3.2.	Mantenimiento de Infraestructura y Servicios Generales	19
2.2.3.3.	Sistema Institucional de Archivos	20
2.2.3.3.1.	Recepción, registro, control y organización de la información, las transferencias primarias al archivo de concentración del ORFIS.	21
2.2.3.3.2.	Optimización de la gestión documental para la correcta operación del Sistema Institucional de Archivo	23
2.2.3.3.2.	Sesiones del Grupo Interdisciplinario en Materia de Archivo	25
2.2.4.	Atención al Público	26
2.2.4.1.	Recepción y Envío de Documentación	26
2.2.4.2.	Recepción de llamadas y visitantes en el ORFIS	27
2.2.5.	Recepción y Atención de Quejas, Denuncias y Promociones Ciudadanas	28
2.2.6.	Uso de Tecnologías de la Información	29
2.2.6.1.	Desarrollo, Actualización y Mantenimiento de Sistemas Informáticos	29
2.2.6.2.	Actualizaciones realizadas a los Sistemas Informáticos	30
2.2.6.3.	Infraestructura Tecnológica y Prestación de Servicios Informáticos a Usuarios Internos y Externos	32
2.2.6.3.1.	Solicitudes de Servicios	32
2.2.6.3.2.	Declara ORFIS	33
2.2.6.3.3.	Portal Institucional	33
2.2.6.4.	Selección e Integración de la Información Socioeconómica, Técnica y Financiera a los Sistemas Informáticos	34
2.2.6.5.	Diseño y Difusión de Actividades de las Áreas Administrativas del Órgano	34
2.2.7.	Sistema de Gestión Integral del ORFIS	36
2.2.8.	Planeación y Evaluación Institucional	37
2.2.8.1.	Programa de Trabajo Anual	37
2.2.8.3.	Avances Trimestrales del Programa de Trabajo Anual	37
2.2.8.4.	Indicadores de Gestión del ejercicio 2023	37
2.2.8.5.	Actualización del Manual General de Organización	38
2.2.8.7.	Trabajos previos para la Comparecencia de la Auditora General ante el H. Congreso del Estado.	38
2.2.8.7.	Publicación del Calendario de Días Inhábiles 2024	38
2.2.9.	Transparencia y Acceso a la Información Pública	38
2.2.9.1.	Solicitudes de Acceso a la Información Pública	38
2.2.9.2.	Portal de Transparencia	40
2.2.9.3.	Sesiones del Comité de Transparencia	42
2.2.10.	Programa Institucional con Perspectiva de Género	43

### **3. FISCALIZACIÓN SUPERIOR COMO INSTRUMENTO PARA MEJORAR LA RENDICIÓN DE CUENTAS** **46**

<b>3.1. PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR CUENTA PÚBLICA 2023</b>	<b>46</b>
3.1.1. Actividades Previas a la Fiscalización Superior 2023	46
3.1.1.1. Determinación de la Muestra de Auditoría Ejercicio 2023	46
3.1.1.2. Padrón de Prestadores de Servicios Profesionales Externos	47



3.1.1.3.	Validación del Desarrollo de la Sistematización del Proceso de Fiscalización	47
3.1.1.4.	Programa Anual de Auditorías 2024, Cuenta Pública 2023	48
3.2.1.	Desarrollo y Ejecución de las Auditorías de las Cuentas Públicas 2023	48
3.2.1.1.	Auditorías Financieras Presupuestales y Técnicas 2023	48
3.1.2.2.	Auditorías de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera:	50
<b>3.2.</b>	<b>PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR CUENTA PÚBLICA 2022</b>	<b>50</b>
3.2.1.	Desarrollo y Ejecución de las Auditorías de las Cuentas Públicas 2022	50
3.2.1.1.	Auditorías Financieras Presupuestales y Técnicas 2022	50
<b>3.3.</b>	<b>AVANCES EN LOS PROCEDIMIENTOS LEGALES QUE PERMITAN LA CORRECTA DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES, DERIVADO DE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR A LAS CUENTAS PÚBLICAS 2017 A 2022 DE LOS ENTES FISCALIZABLES.</b>	<b>54</b>
3.3.1.	Avances del Proceso de Investigación por parte del ORFIS	54
<b>3.4.</b>	<b>INTEGRACIÓN Y ELABORACIÓN DEL INFORME DEL SEGUIMIENTO PARA REMITIRLO AL H. CONGRESO DEL ESTADO DE LAS ACTIVIDADES DERIVADAS DE LOS ACUERDOS INSTRUIDOS POR EL MISMO MEDIANTE DECRETOS NÚM. 784, 552, 862, 865 Y 496 POR LOS QUE SE APRUEBAN LOS INFORMES INDIVIDUALES Y EL INFORME GENERAL EJECUTIVO DE LAS CUENTAS PÚBLICAS DE LOS ENTES FISCALIZABLES DEL ESTADO DE VERACRUZ, CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 Y 2022</b>	<b>56</b>
<b>3.5.</b>	<b>ASUNTOS CONTENCIOSOS Y ADMINISTRATIVOS, EN LOS QUE EL ORFIS FORMA PARTE</b>	<b>57</b>
3.5.1.	Actividades Legales derivadas de la Fiscalización Superior	57
3.5.2.	Actividades de Apoyo Jurídico a las Unidades Administrativas del Órgano	57
3.5.3.	Actividades realizadas en los Procedimientos Administrativos instruidas en la Dirección General de Asuntos Jurídicos	58
3.5.4.	Actividades Complementarias	59
<b>4.</b>	<b>DIFUSIÓN INSTITUCIONAL</b>	<b>60</b>
<b>4.1.</b>	<b>PRESENCIA INSTITUCIONAL</b>	<b>60</b>
4.2.1.	Comparecencia de la Auditora General de ORFIS, ante el H. Congreso del Estado.	60
<b>4.2.</b>	<b>DIFUSIÓN DE ACCIONES INSTITUCIONALES</b>	<b>63</b>
4.2.1.	Cobertura y Difusión de Eventos	63



# 1. COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y VINCULACIÓN EFECTIVA

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

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

#### Apoyo para la notificación de acciones determinadas por la ASF

Con motivo de la solicitud de la Auditoría Superior de la Federación, la Secretaría Técnica de forma coordinada con la Dirección General de Asuntos Jurídicos del ORFIS, llevó a cabo la notificación de observaciones determinadas por esa Entidad Fiscalizadora Federal, al Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz y al Ayuntamiento de Xalapa, en razón de lo cual, el 2 de enero del 2024, se remitieron los acuses originales que acreditan la notificación realizada.

#### Reunión de Trabajo ORFIS-ASF

El pasado 23 de enero, la Mtra Delia González Cobos, Auditora General, sostuvo reunión de trabajo con el Mtro. Aureliano Hernández Palacios Cardel, Director General de Auditoría del Gasto Federalizado “D” de la Auditoría Superior de la Federación, la cual se llevó a cabo en las oficinas de la ASF, con sede en la Ciudad de México.

La reunión en mención, tuvo por objeto analizar y atender temas en el marco de la Fiscalización Superior y de la Rendición de Cuentas.





### **Información respecto de los avances en la fiscalización de recursos federales y locales.**

Derivado de la solicitud formulada por el Mtro. Adrián Fernando Rangel Aguilar, Director de Cooperación con Entidades Federativas en la Unidad Técnica de la Auditoría Superior de la Federación, el Departamento de Gestión y Vinculación Interinstitucional en coordinación con el Departamento de Integración de Informes de Resultados, procedió a recabar la información relacionada con los avances en la fiscalización de recursos federales y locales a cargo de este Órgano Fiscalizador con motivo de la revisión de las Cuentas Públicas de los Entes Fiscalizables de los ejercicios 2021 y 2022.

La información referida fue remitida a la ASF el pasado 23 de enero, misma que servirá para la integración de un informe que se presentará al Comité Coordinador del Sistema Nacional Anticorrupción.

### **Atención del Artículo 49 de la Ley de Coordinación Fiscal**

En cumplimiento de lo dispuesto por el penúltimo párrafo del artículo 49 de la Ley de Coordinación Fiscal, el día 26 de enero fue remitida a la Auditoría Superior de la Federación, la información de las irregularidades en la aplicación de los fondos previstos por dicha Ley, correspondientes a las revisiones en materia financiera y de obra pública de la Cuenta Pública 2022 de los Entes Fiscalizables del Estado de Veracruz.

### **Atención de encuestas en el marco del Sistema Nacional de Fiscalización.**

El pasado 26 de enero, se dio atención de manera electrónica a tres encuestas solicitadas por la ASF, vinculadas a los temas siguientes, con las cuales se proporcionó información, relacionada con las funciones de este Órgano Fiscalizador en el marco del Sistema Nacional de Fiscalización, la cual servirá para la integración del Informe que, de manera anual, se presenta al Comité Coordinador del Sistema Nacional Anticorrupción:

- Retos de la Fiscalización a Nivel Nacional,
- Contrataciones Públicas y
- Políticas de Integridad.



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

### Actualización de Directorios

Con motivo de la aprobación del H. Congreso del Estado de Querétaro el 17 de enero de 2024, respecto de la jubilación del Auditor Superior de esa Entidad Federativa, cargo que desempeñaba desde el 18 de febrero de 2021 y que tenía que ocupar hasta el 17 de febrero de 2028, como parte de las atribuciones de la Secretaría Técnica, se procedió a actualizar el directorio de la ASOFIS, el cual concentra los datos de las y los actuales titulares de las Entidades de Fiscalización Locales del país.

## 1.1.3. Actividades del Sistema Estatal Anticorrupción

### Primera Sesión Extraordinaria del Órgano de Gobierno.

El 17 de enero, la Mtra. Delia Cobos González Cobos, Auditora General, participó en la Primera Sesión Extraordinaria del Órgano de Gobierno, en atención a la convocatoria emitida por la Lic. Adriana Paola Linares Capitanachi, Secretaria Técnica de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción.

En la sesión mencionada se analizó, entre otros temas, el Calendario Oficial para el presente año que establece los días y horas hábiles, así como los días de descanso obligatorio para el personal de la Secretaría Ejecutiva del SEA.





En la sesión mencionada participaron también los siguientes integrantes del Sistema Estatal Anticorrupción: Lic. Clementina Salazar Cruz, Titular de la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción de Veracruz; Lic. Miguel Ángel Olivares Martínez, Contralor General del Estado; Mtra. Leticia Aguilar Jiménez, Magistrada Presidenta del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Veracruz; Mtro. David Agustín Jiménez Rojas, Comisionado Presidente del Instituto Veracruzano de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales y Lic. Paulina Ochoa Lara, Contralora del Poder Judicial en representación del Consejo de la Judicatura del Estado, así como la citada Lic. Adriana Paola Linares Capitanachi.

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

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



El Órgano de Fiscalización Superior del Estado, a través del Sistema de Evaluación y Fiscalización de Veracruz (SEFISVER), lleva a cabo acciones coordinadas con los Titulares de los Órganos Internos de Control





encaminadas a fortalecer la prevención, detección y corrección en materia de Control Interno, para que los Entes Fiscalizables logren sus objetivos y obtengan un cumplimiento óptimo de su gestión pública, lo que derivará en una mejor rendición de cuentas y un eficiente cierre de administración, en beneficio de la Fiscalización Superior.

### 1.2.1.1. Seguimiento al Programa Anual de Trabajo del SEFISVER 2023

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:

#### 1.2.1.1.1. Auditorías Internas Coordinadas entre el OIC de Entes Municipales 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 atendieron Procedimiento	Entes pendientes de atender Procedimiento
Orden de Auditoría	88	1	89	10
Acta de Auditoría	79	3	82	17
Recursos Federalizados No Ejercidos	62	10	72	27
Control de Bienes Muebles	59	5	64	35
Registro Contable de Cuentas Bancarias	61	3	64	35
Adquisiciones de Bienes y Servicios	62	2	64	35
Cumplimiento de Obligaciones Fiscales	59	3	62	37
Ministración de Recursos al DIF Municipal e IMM	59	1	60	39
Procedimientos de Contratación de Obra	50	6	56	43
Integración de Expedientes Unitarios de Obras y Acciones	49	6	55	44

Fuente: Reporte Concentrador de Auditorías Internas Coordinadas.



Cabe destacar que, los participantes fueron retroalimentados constantemente según el rubro correspondiente y conforme a la Información recibida.

Como resultado del Programa de Auditorías Internas Coordinadas 2023, 30 Entes Fiscalizables (**24 municipios y 6 entidades paramunicipales**) **concluyeron la actividad**, que resultó de apoyo en la mejoría del Control Interno Municipal.

### **1.2.1.2. Plataforma Virtual del SEFISVER**

Con el fin de apoyar los trabajos coordinados entre los integrantes del SEFISVER y las diferentes áreas del ORFIS, durante el mes de enero se remitieron **1,827 comunicados**<sup>1</sup> diversos de Acciones Preventivas, entre los que destacan los siguientes:

#### **Fiscalización**

- Solicitud de Información para la Planeación de la Fiscalización de la Cuenta Pública del Ejercicio 2023.

#### **Cumplimiento normativo**

- Recordatorio de la presentación de los Estados Financieros y de Obra Pública.
- Aviso 1 Presentación del Cierre del Ejercicio en el SIMVER.
- Reporte de cumplimiento en la presentación de Estados Financieros de los meses de octubre y noviembre del ejercicio 2023.
- Entrega de la actualización del Plan Municipal de Desarrollo.
- Seguimiento a las Observaciones no graves de Cuentas Públicas 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022.
- Omisión de la presentación del cierre del reporte de seguimiento.

#### **Evaluaciones**

- Seguimiento al apartado de "Fortalecimiento del Ambiente de Control" de la Plataforma Virtual del SEFISVER.

#### **Notificaciones**

- Seguimiento a las promociones ciudadanas de la DGAJ.
- Conclusión del Programa de Auditorías Internas Coordinadas 2023.
- Información sobre la contratación de Servicios Profesionales de Auditoría para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2023.

---

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

- Oficio para requerir información para dar seguimiento a solicitudes de devolución de fondos federales de ejercicios anteriores.

### 1.2.1.3. Asesorías en materia de SEFISVER

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

- Claves de Acceso a la Plataforma Virtual del SEFISVER.
- Actualización del PDM 2022-2025.
- Política de Integridad.
- Auditorías Internas Coordinadas 2023.
- Documentos normativos.
- Acciones correctivas.
- Seguimiento de Observaciones No Graves.
- Otros temas.

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

Entes Municipales	Asesorías			Total
	Telefónica	Correo	Presencial	
38	48	2	4	54

Fuente: Sistema de Evaluación y Fiscalización de Veracruz.

## 1.2.2. Evaluación de Transparencia y Armonización Contable

### 1.2.3.1. 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** al siguiente Ente Municipal:

Ente	Fecha	Oficio de Entrega	No. Seguimiento	Núm. Opinión
Tepetlán	22 de enero	OFS/AG_AELDDPYDF/0542/01/2024	173522	Opinión Positiva 01

Asimismo, se tuvo contacto y se brindó asesoría a los siguientes Entes Municipales:

Ente	Fecha	Asunto
Castillo de Teayo	05 de enero	Capacitación
Tepetlán	08 de enero	Solicitud de información para la obtención de opinión, por parte de la Tesorera del Ayuntamiento, C.P. Lilia Lucero Del Ángel Juárez.
	23 de enero	Visita de la Síndica, Regidora, Contralora Interna y Titular de Transparencia para capacitación
Lerdo De Tejada	31 de enero	Envío de Cédula de Revisión al Arq. Isidro Yépez Luna y atención telefónica.

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

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

Durante este periodo, se llevó a cabo de manera virtual, la **Jornada de Capacitación con Autoridades y Ciudadanos del municipio de Oluta**, en la cual se contó con la participación de **18 personas**, a las cuales se les brindó el conocimiento relacionado con los siguientes temas:

- Atribuciones del ORFIS,
- Fiscalización Superior,
- La importancia de la Participación Ciudadana, y
- Herramientas Tecnológicas del ORFIS, disponibles para la ciudadanía.



La Mtra. María Félix Osorio Domínguez, Auditora Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, y el Mtro. Miguel Ángel Huesca Ramos personal de la Dirección de Participación Ciudadana y Fortalecimiento a la Gestión Pública, durante la exposición.



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

Durante este periodo, se brindaron **13 asesorías** a servidores públicos de diversos municipios, entre los temas que se abordaron se destacan los siguientes:

- a) Inicio del programa de capacitación a Órganos de Participación Ciudadana ejercicio 2024;
- b) Constitución de Comités de Contraloría Social y/o Consejo de Desarrollo Municipal.
- c) Función del Comité de Contraloría Social en el Proceso de Entrega – Recepción de una obra municipal.
- d) Cambio de Enlace de Participación Ciudadana.
- e) Ratificación de integrantes Consejeros del CDM.

## **2. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD**

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

#### **2.1.1. Emisión de Manuales, Lineamientos, Políticas y Documentos Básicos en apoyo de los Entes Fiscalizables para la mejora de su Gestión Pública**

##### **Manual de Fiscalización 2024**

Con fundamento en la fracción III del artículo 49 del Reglamento Interior, las áreas competentes, emitieron una propuesta de modificación al Manual de Fiscalización 2024, cuya actualización fue coordinada por la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional y posteriormente enviada a la Secretaría Técnica, para su debida integración.

##### **Actualización Reglas de Carácter General para la Presentación de la Información Municipal al ORFIS, a través de Medios Electrónicos para el ejercicio 2024.**

En este mes, se realizó la actualización de 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 para el ejercicio 2024, mismas que fueron enviadas para su análisis y retroalimentación a las diversas áreas del Órgano.

## Actualización del Mapa de Cumplimiento Municipal

Con la finalidad de actualizar el Mapa de Cumplimiento, se solicitó a la Dirección General de Tecnologías de la Información, realizar un cambio en los componentes (aspectos evaluados) del Sistema Integral Gubernamental Modalidad Armonizado de Veracruz (SIGMAVER).

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

Durante este período, respecto al programa de capacitación, profesionalización y desarrollo de los Servidores Públicos de los Entes Fiscalizables, se llevó a cabo la actividad siguiente:

#### Capacitación a Servidores Públicos Municipales del Sistema Intermunicipal de Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos y Manejo Especial (SIGIRES)

26 de enero de 2023

Con la finalidad de proporcionar, las herramientas necesarias para operar los sistemas desarrollados por esta Entidad Fiscalizadora, lo cual les permitirá dar cumplimiento a la normatividad en materia de contabilidad gubernamental, este Órgano de Fiscalización Superior, realizó el día 26 de enero del presente, una capacitación a Servidores Públicos Municipales del Sistema Intermunicipal de Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos y Manejo Especial (SIGIRES).

La temática estuvo a cargo del Mtro. David Arizmendi Parra, Director de Planeación y la Mtra. Gabriela Trujillo López, ambos adscritos a la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, contando con la participación de 6 servidores públicos municipales.



La Mtra. María Félix Osorio Domínguez, Auditora Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, acompañada por el Mtro. David Arizmendi Parra, Director de Planeación, la Mtra. Rosario Pineda Ulloa, Subdirectora de Estudios Sociales, Económicos y Financieros y la Lic. Anahí Méndez Sánchez, Subdirectora de Desarrollo de Sistemas Informáticos, así como el director y personal del SIGIRES.





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

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

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



Durante el mes de enero 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 diciembre de 2023.

#### 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	200	1	29	200	<b>430</b>

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

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

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

Con lo anterior, en el mes de enero, **233 Entes Municipales (209 municipios y 24 entidades paramunicipales)**, presentaron sus estados financieros correspondientes al mes de diciembre, generados a través del SIGMAVER. Adicionalmente se continuó con trabajos de implementación en **6 Organismos Autónomos**.

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

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



#### Actualización de la plataforma SIMVER 2024

Dada la próxima apertura de la plataforma de registro de obras y acciones para el ejercicio 2024 en el SIMVER, se realizaron las actividades necesarias para su adecuación, de acuerdo a los cambios establecidos en la normatividad, destacando la realización de modificaciones a la Apertura Programática y la actualización de las Reglas de Carácter General para la presentación de la Información Municipal al ORFIS, a través de Medios Electrónicos 2024.

#### Asesorías a Entes Fiscalizables

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



- **Asesorías Operativas:** En lo referente a la operación del sistema y el correcto registro de la información, principalmente.
- **Asesorías Programáticas:** Normatividad, ejecución de obra, registro de información y Apertura Programática, fueron de los más recurrentes (67, 46, 37 y 20 atenciones, respectivamente).
- **Asesorías Financieras:** Hallazgos derivados del análisis a los Estados Financieros, fueron los más recurrentes

A continuación, se especifican las asesorías brindadas:

ASESORÍAS A ENTES MUNICIPALES				TOTAL DE ASESORÍAS
En materia:	Telefónica	Presencial	Oficio/Correo Electrónico	
<b>Operativa</b>	520	3	410	<b>933</b>
<b>Programática</b>	188	6	45	<b>239</b>
<b>Financiera</b>	14	0	0	<b>14</b>

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

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

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

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

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

Entes Municipales	Recepción de Estados Financieros	Ley de Disciplina Financiera
<b>Ayuntamientos</b>	207	205
<b>Paramunicipales</b>	26	23
<b>Total</b>	<b>233</b>	<b>228</b>



Recepción de Estados de Obra Pública					
Tipo de Ente	FAISMUN	FORTAMUNDF	Otras Fuentes	Seguimiento (Todas Fuentes)	Total
<b>Ayuntamientos</b>	208	204	305	7	<b>724</b>

Recepción de Estados de Obra Pública					
Tipo de Ente	Ingresos Propios	Recursos Fiscales	PRODDER	PROSANEAR	Total
<b>Paramunicipales</b>	2	2	1	1	<b>6</b>

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

- Elaboración del **Informe Relativo al Grado de Cumplimiento** referente a la presentación de los **Estados Financieros y de Obra Pública** de cada uno de los Entes Fiscalizables Municipales, **correspondiente al mes de noviembre de 2023, mismo que** fue entregado al H. Congreso del Estado, por conducto de la Secretaría de Fiscalización.
- Notificación a la Dirección General de Asuntos Jurídicos, de los **Ayuntamientos que presentaron de manera extemporánea los Programas Generales de Inversión**, así como **el incumplimiento y la presentación extemporánea del Cierre de Ejercicio y de Modificaciones Presupuestales** de diversas fuentes de financiamiento 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.
- Envío de **192 oficios de requerimientos de información programática**, relativos a:
  - ✓ Programa General de Inversión (27),
  - ✓ Modificaciones Presupuestales (100),
  - ✓ Cierre de ejercicio (16) y
  - ✓ Reportes Trimestrales (49).
- **Evaluación financiera, programática y técnica de 958 obras** de Entes Municipales, mediante el uso de las plataformas SIGMAVER-SIMVER, a través del módulo de validación de los documentos que integran los Estados de Obra Pública, reportados en el SIMVER.

Asimismo, a efecto de promover la presentación de los Estados Financieros y de Obra Pública 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.

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

### **2.2.1. Recursos Humanos**

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

De conformidad con lo dispuesto en el Reglamento Interno, la atribución correspondiente a la coordinación, elaboración e implementación del programa de capacitación, profesionalización y desarrollo del personal del Órgano, corresponde a la Dirección de Participación Ciudadana y Fortalecimiento de la Gestión Pública, para lo cual, fue elaborado el **Programa Anual de Capacitación a Servidores Públicos del ORFIS** para el ejercicio 2024.

Mediante dicho Programa, durante el mes de enero, se coordinó la siguiente acción de capacitación:

#### **Curso “Discriminación”**

29 de enero de 2024

En modalidad mixta, se llevó a cabo el curso denominado “Discriminación”, el cual fue impartido por la Mtra. Sandra Angélica Soto Rodríguez, contando con 217 asistencias virtuales y 30 presenciales, participando en total **247 personas servidoras públicas**.

Dicha capacitación, se realizó con la finalidad de prevenir la práctica de actos cotidianos, consistentes en dar un trato desfavorable a una persona o grupo en función de alguna o varias categorías como ideología, preferencia sexual,

género, entre otras; asimismo, conocer el marco normativo que establece las acciones preventivas, que deben realizar las instituciones públicas.



La Mtra. María Félix Osorio Domínguez, Auditora Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional y la Mtra. María Teresa Bernal Velázquez, Titular de la Unidad de Género del ORFIS, durante la apertura del curso "Discriminación" impartido por la Mtra. Sandra Angélica Soto Rodríguez.

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

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

- Programa de **consulta médico asistencial** a **166** pacientes.
- Programa de **Planificación Familiar** a **9** 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.
- Programa de **Terapias de Fisio-Masaje y Acupuntura** a 61 personas, que presentaron diversos dolores causados por el estrés, así como contracturas en espalda, cuello, hombros, brazo, contracturas de tendón de la muñeca. Dolores en dos pulgares e índice de mano derecha posible causa: utilizar mucho el mouse torceduras en pies, dolores en zona lumbar tratados con acupuntura, electrodos y masaje.
- Programa **“ORFIS por un Bienestar”**, mediante la activación realizada en las áreas administrativas; así como, clases de estiramiento, posturas de yoga, baile, meditaciones y la aplicación de la técnica de gimnasia cerebral, la cual contribuye a mejorar el aprendizaje, la memoria, la creatividad y la concentración mental, previniendo el Alzheimer, entre otros.
- Programa de **Atención Psicológica**, el cual incluyó las siguientes actividades:
  - ✓ Elaboración del Programa Anual de Evaluaciones Psicométricas.
  - ✓ Orientación psicológica a 7 personas.
  - ✓ Aplicación del procedimiento de “Evaluación para las Habilidades y Actitudes” a 25 servidores públicos; así como calificación e interpretación de 50 Evaluaciones y elaboración de 42 carátulas.
  - ✓ Impartición de Curso de Inducción el día 29 de enero del 2024.
  - ✓ Realización de modificaciones a los perfiles de puesto y elaboración de una propuesta de acciones, de acuerdo al análisis hecho, respecto a los hallazgos encontrados por parte del OIC en la última auditoría.

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

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

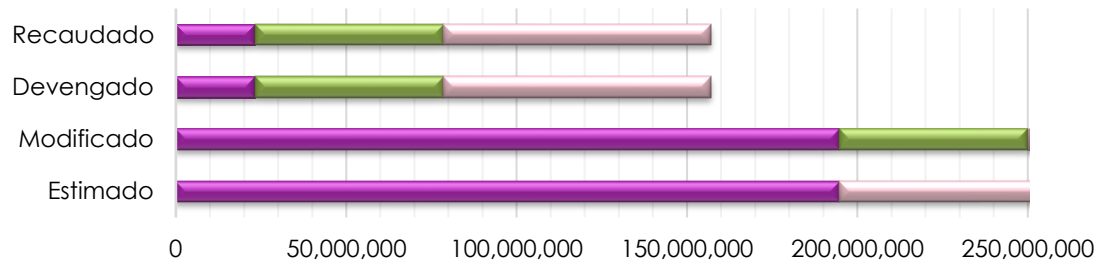
- Ayuda de para funeral a **4** personas.



## 2.2.2. Recursos Financieros

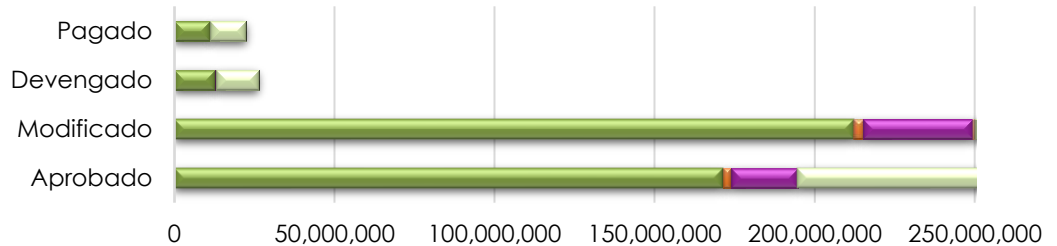
### 2.2.2.1. Información Financiera-Presupuestal

#### AVANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS DE ENERO 2024



	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	23,214,606.00	23,214,606.00
■ Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	55,301,305.78	55,301,305.78	55,301,305.78
■ Total	194,717,582.00	250,018,887.78	78,515,911.78	78,515,911.78

#### AVANCE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS DE ENERO 2024



	Aprobado	Modificado	Devengado	Pagado
■ Servicios Personales	171,300,000.00	212,185,191.78	12,609,763.64	11,062,908.39
■ Materiales y Suministros	2,600,000.00	3,151,929.26	41,690.30	41,690.30
■ Servicios Generales	20,817,582.00	34,076,564.20	477,689.98	115,670.04
■ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	605,202.54	0.00	0.00
■ Total	194,717,582.00	250,018,887.78	13,129,143.92	11,220,268.73



## 2.2.3. Recursos Materiales

### 2.2.3.1. 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), **7 requerimientos de materiales** y **4 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 atendieron **30 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 **63 solicitudes para comisiones locales** y **17 foráneas**.

### 2.2.3.2. Mantenimiento de Infraestructura y Servicios Generales

#### Mantenimiento Preventivo y Servicios Generales

En cumplimiento al “Programa Anual de Mantenimiento Preventivo y Servicios Generales 2024”, en el mes de enero, 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, **137 solicitudes de servicios de conservación**, referentes a lo siguiente:

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



### 2.2.3.3. Sistema Institucional de Archivos

En materia documental, dando cumplimiento a los artículos 7, 10, 11 fracción I, II, X, XI; 12, 24, 25 y 31 de la Ley General de Archivos, se llevó a cabo lo siguiente:

Documento	Evidencia
<p>Elaboración del <b>“Programa Anual de Desarrollo Archivístico 2024 (PADA)”</b>. En él, se proyectan las actividades que se llevarán a cabo durante el año que transcurre, mismo que fue publicado en el portal institucional, tal como lo dispone el Artículo 23 de la misma Ley.</p>	
<p>Elaboración del <b>Programa de Deshumidificación 2024</b>, con la finalidad de mejorar la conservación de los archivos.</p>	
<p>Elaboración del <b>Programa de Capacitación 2024</b></p>	
<p>Publicación del <b>“Informe de cumplimiento al Programa Anual de Desarrollo Archivístico 2023”</b>.</p>	

Además de lo anterior, con la finalidad de coordinar acciones relacionadas con una buena organización, conservación, administración y Preservación de los documentos de archivo, así como de optimizar la gestión documental y garantizar la operación del Sistema Institucional de Archivo, se giraron las **circulares** siguientes a las áreas administrativas de nuestra Institución:

- **Circular N° DGAYF/0003/2024**, de fecha 05 de enero del año en curso, en la que se solicita dar cumplimiento a las medidas relacionadas con la integración de expedientes, transferencia primaria de los archivos, asimismo, sobre el funcionamiento de los servicios de préstamo físico, consulta física y digital, mismos, que se realizan a través del sistema informático denominado Sistema Institucional de Archivo.
- **Circular N° DGAYF/0004/2024**, de fecha 16 de enero del año que transcurre, en la que se solicitó a las áreas administrativas la designación de los responsables de archivo de trámite para el ejercicio 2024, con la finalidad de contar con el Sistema Institucional de Archivos: Asimismo, se solicitó la designación de usuarios y autorizador del sistema informático denominado Sistema Institucional de Archivo, respecto Traslado Primario para su resguardo en el archivo de concentración.
- **Circular N° DGAYF/0005/2024**, de fecha 18 de enero del año en curso, se solicitó a los responsables de archivo de trámite la elaboración o actualización de las fichas técnicas de valoración correspondientes al ejercicio 2024, identificándolas dentro de las secciones comunes y sustantivas en su caso.

Asimismo, en materia operativa, conforme a lo establecido en sus numerales 6, 9 y 12 del **“Programa Anual de Desarrollo Archivístico 2024 (PADA)”**, en el mes de enero se realizaron las siguientes actividades:

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

- **Recepción y registro:**

En coordinación con las áreas administrativas del Órgano de Fiscalización Superior, a través del sistema informático denominado “Sistema Institucional de Archivo”, en el presente mes **se ingresaron 573 cajas** que contienen información, la cual debe guardarse y conservarse de acuerdo al Catálogo de Disposición Documental del ORFIS y a las disposiciones legales correspondientes, mismas que se mencionan a continuación:



Área Administrativa	No. de Cajas
Secretaría Técnica	12
Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública	162
Dirección de Auditoría a Municipios	357
Subdirección de Recursos Humanos	2
Unidad de Investigación	9
Dirección de Auditoría de Deuda Pública y Disciplina Financiera	31
<b>Total</b>	<b>573</b>



- **Control y organización:**

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

Área Administrativa	Préstamo de Cajas	Consulta Digital	Consulta	Refrendos	Refrendo Digital
Órgano Interno de Control	6	0	0	4	0
Dirección General de Asuntos Jurídicos	0	1	0	0	0
Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública	9	55	0	0	0
Dirección de Auditoría a Poderes Estatales	1	0	0	0	0
Dirección de Auditoría a Municipios	1	0	0	1	0
Subdirección de Recursos Humanos	2	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>19</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>





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

#### Programa de Deshumidificación 2023

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

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

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



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

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

PROGRAMA DE DESHUMIDIFICACIÓN												
Dependencia: ORGANISMO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ												ORFIS
Proceso: TEMPERATURA AMBIENTE Y HUMEDAD RELATIVA												
Área/Actividad: DEPARTAMENTO DE ARCHIVO Y RESGUARDO (C3, C4)												
Mes y año: ENERO 2024												
RANGOS A MANEJAR												
T: Temperatura 20°C a 30°C												
HR: Humedad Relativa de 40% a 60%												
ARCHIVOS DE CONCENTRACIÓN												
FECHA (dd/mm)	C1		C2		C3		C4		C5		COMENTARIOS	
	AM	PM	AM	PM	AM	PM	AM	PM	AM	PM		
M-2	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-3	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
J-4	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-5	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
L-6	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-7	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-8	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-9	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-10	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
J-11	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
V-12	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
L-13	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-14	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-15	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-16	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-17	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
J-18	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-19	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
L-20	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-21	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-22	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-23	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
J-24	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
J-25	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
V-26	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
L-27	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-28	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-29	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
J-30	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
V-31	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
L-01	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-02	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-03	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-04	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-05	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-06	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-07	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-08	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-09	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-10	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-11	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-12	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-13	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-14	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-15	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-16	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-17	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-18	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-19	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-20	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-21	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-22	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-23	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-24	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-25	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-26	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-27	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-28	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-29	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-30	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
M-31	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00	10:00	18:00		
RESPONSABLE DEL PROGRAMA: <i>Rafael Ríos García</i> FIRMA: _____												
RESPONSABLE DE LA VALIDACIÓN: <i>Luz María Méndez Sureda</i> FIRMA: <i>Luz M. Méndez S.</i>												

PROGRAMA DE DESHUMIDIFICACIÓN							
Dependencia: ORGANISMO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ						ORFIS	
Proceso: MONITOREO Y CONTROL DE DESHUMIDIFICADORES							
Área/Actividad: DEPARTAMENTO DE ARCHIVO Y RESGUARDO							
Mes y año: ENERO 2024							
ARCHIVOS DE CONCENTRACIÓN							
FECHA	C1		C2		C3		COMENTARIOS
	CANTIDAD (litros)	PROGRAMACIÓN (horas/días)	CANTIDAD (litros)	PROGRAMACIÓN (horas/días)	CANTIDAD (litros)	PROGRAMACIÓN (horas/días)	
M-2	0	4			10	5	
M-3	0	4			10	5	
J-4	7	4			12	5	
V-5			7	4	13	5	
L-6			7	4	13	5	
M-7	10	4			15	5	
M-8	0	4			13	5	
M-9	0	4			13	5	
M-10	0	4			13	5	
J-11	Este día por motivos de mantenimiento a las líneas eléctricas por parte de CEL, no se prendieron los deshumidificadores.						
V-12	0	4			10	5	
L-13			8	4	13	5	
M-14			4	4	13	5	
M-15			4	4	10	5	
J-16	5	4			10	5	
V-17	0	4			10	5	
L-18	0	4			10	5	
M-19	0	4			10	5	
L-20	0	4			10	5	
M-21			0	4	10	5	
M-22			7	4	10	5	
J-23			8	4	10	5	
M-24	0	4			10	5	
L-25	0	4			10	5	
M-26	0	4			10	5	
M-27	0	4			10	5	
J-28	0	4			10	5	
M-29	0	4			10	5	
M-30	0	4			10	5	
M-31	0	4			10	5	
TOTALS	80 lit.	48 horas	80 lit.	36 horas	238 lit.	189 horas	
RESPONSABLE DEL PROGRAMA: <i>Rafael Ríos García</i> FIRMA: _____							
RESPONSABLE DE LA VALIDACIÓN: <i>Luz María Méndez Sureda</i> FIRMA: <i>Luz M. Méndez S.</i>							

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

Nº	Espacios de Archivo	Litros de Agua	Horas
1	C-1 Oficina	80	48
2	C-2 Seguridad	60	36
3	C-4 Cancha	238	105
<b>Total</b>		<b>374</b>	<b>189</b>

A continuación, se muestra evidencia fotográfica, tanto del control de temperatura y humedad mediante formatos, así como del funcionamiento de los aparatos deshumidificadores en los archivos de concentración:



C1 OFICINA



C2 SEGURIDAD



C4 CANCHA



Asimismo, se realizaron las siguientes actividades, en materia de mantenimiento:

- El día 15 de enero del presente, se realizó la solicitud de la limpieza de canaletas y banquetas al área de Servicios Generales.
- Asimismo, el día 31 del mismo mes, se realizó la solicitud para el mantenimiento preventivo de un deshumidificador, ubicado en el Archivo de Concentración C4.

#### 2.2.3.3.2. Sesiones del Grupo Interdisciplinario en Materia de Archivo

##### Primera Sesión Ordinaria del Grupo Interdisciplinario en Materia de Archivo

El pasado 30 de enero, se realizó la **Primera Sesión Ordinaria 2024 del Grupo Interdisciplinario en Materia de Archivo**, teniendo como principales puntos la **Instalación del Grupo Interdisciplinario en Materia Archivo**, la **aprobación del calendario de sesiones ordinarias** para el año que transcurre, así como un **Informe de actividades** que se realizaron durante el año 2023 entre los cuales destaca la baja documental de un total de 667.



## 2.2.4. Atención al Público

### 2.2.4.1. Recepción y Envío de Documentación

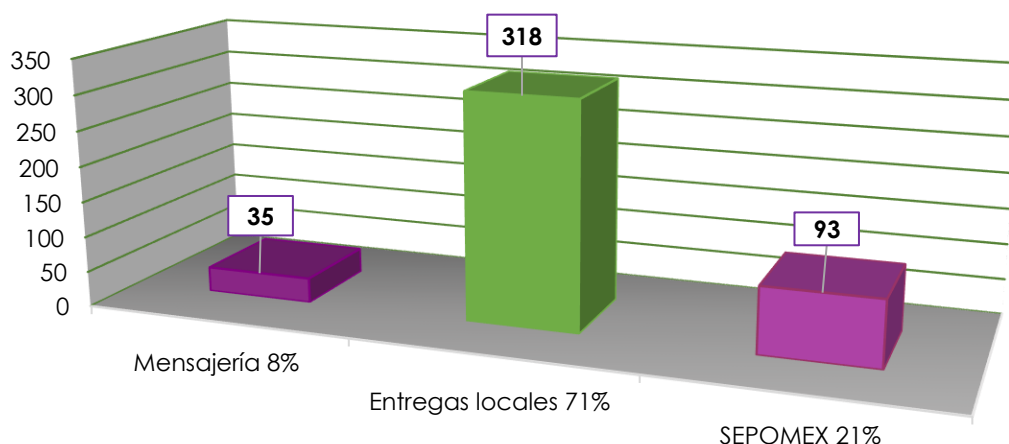
#### Recepción de documentos que ingresan al ORFIS

En el mes de enero, se ingresaron vía Oficialía de Partes, **1,319** 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 **446** documentos, generados por las Áreas Administrativas del ORFIS, de acuerdo a lo siguiente:



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

En el período que se informa, se registraron **784** llamadas de personas externas, a las que se les dio la debida atención y fueron canalizadas a las áreas o personas correspondientes, entre ellas de Bancos, Ayuntamientos, Empresas Comerciales, Dependencias, CMAS, etc.

Asimismo, se registraron **1,347** 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	134	1
Secretaría Particular	6	
Secretaría Técnica	20	
Órgano Interno de Control	9	
Unidad de Investigación	36	
Unidad de Transparencia	1	
Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas	5	
Auditoría Especial de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera	26	2
Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional	39	
Dirección General de Administración y Finanzas	5	23
Dirección General de Asuntos Jurídicos	65	2
Dirección General de Tecnologías de la Información	4	





Área Administrativa del ORFIS	No. Visitantes	Servicios de Café
Dirección de Auditoría a Poderes Estatales	2	
Dirección de Auditoría de Deuda Pública y Disciplina Financiera	1	
Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública	4	
Dirección de Planeación	1	
Subdirección de Estudios Sociales, Económicos y Financieros	2	
Subdirección de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos	1	
Subdirección de Finanzas	2	
Subdirección de Recursos Humanos	67	
Subdirección de Recursos Materiales	86	
Departamento de Control y Evaluación de Servicios Profesionales Externos	14	
Departamento de Coordinación con los Sistemas Anticorrupción y Fiscalización	1	
Departamento de Integración de Informes de Resultados	5	
Departamento de Oficialía de Partes	811	
<b>Total</b>	<b>1.347</b>	<b>28</b>

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

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

#### Atención de Quejas/Denuncias Ciudadanas

Recibidas	Apertura de Expedientes	Requerimientos de Información	Respuestas recibidas	Valoración información/opinión técnica	Contestación a Promoventes
54	54	27	0	0	36

Asimismo, se realizó lo siguiente:

- Atención de **11 llamadas telefónicas** y **4 ciudadanos**, que 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.
- Para la correcta atención y trámite de la queja o denuncia, se remitió documentación soporte correspondiente a 3 expedientes, a la Secretaría Técnica, para su análisis técnico y financiero.

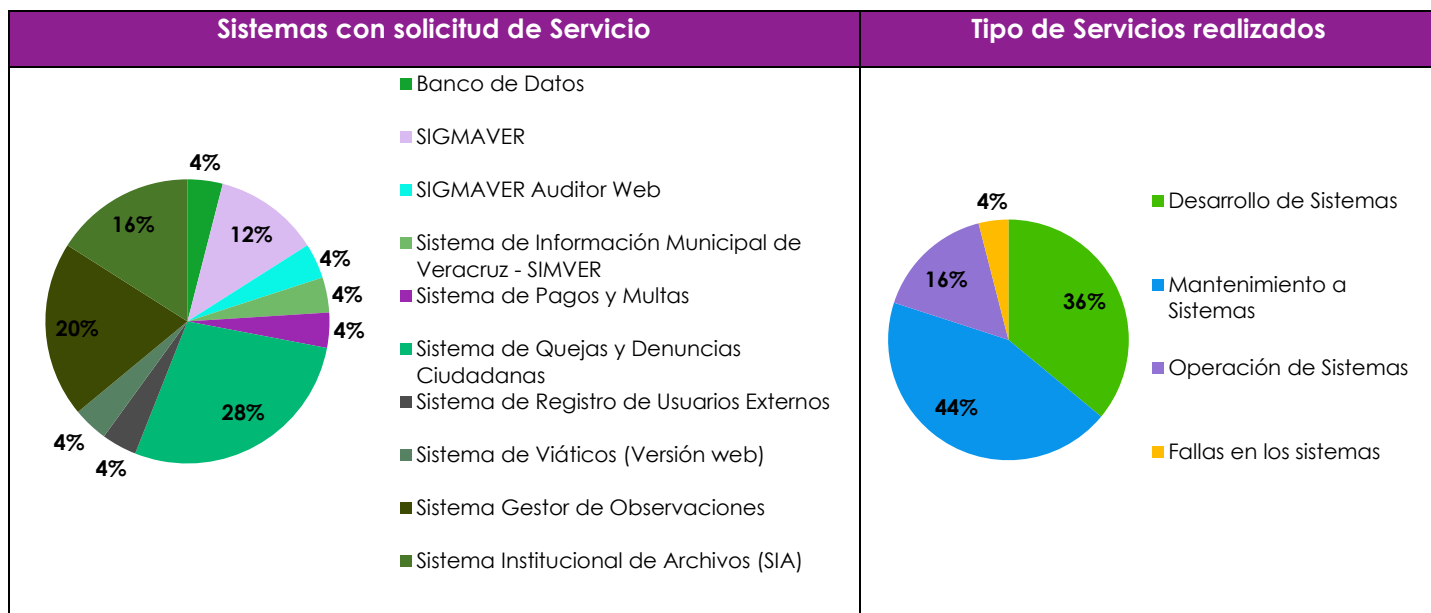
Es importante destacar, que el ORFIS continúa promoviendo el programa “**Díselo a la Auditora**”, en el cual se insta a las y los ciudadanas (os) a que, en caso de tener conocimiento de alguna obra inconclusa, actos de corrupción o desvío de recursos, por parte de los Entes Fiscalizables, comunicarse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



## 2.2.6. Uso de Tecnologías de la Información

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

Durante el mes que se reporta, se atendieron **25 solicitudes de servicios**, en sistemas informáticos implementados por el ORFIS, tal como se muestra a continuación, describiendo los tipos de servicios realizados:



### 2.2.6.2. Actualizaciones realizadas a los Sistemas Informáticos

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

Sistema	Actualizaciones											
Banco de Datos	Ejercicio 2023, Periodo: 3											
	Ente	Total Rubro Programático		Total Rubro Obra Pública		Total Rubro Financiero		Total Rubro Desempeño		Valor Total		
		Valor	Riesgo	Valor	Riesgo	Valor	Riesgo	Valor	Riesgo	Suma Rubros	valor Promed	Riesgo
Modificaciones a Indicadores Financieros	Acajete	0.1	Alto	0	Sin Riesgo	0.81	Muy Alto	0.13	Medio	1.04	0.26	Muy Alto
	Acatlán	0.08	Alto	0.2	Medio	1.2		0.16	Medio	1.64	0.41	Muy Alto
	Acayucan	0.08	Alto	0.45	Muy Alto			0.14	Medio	0.67	0.22	Alto
	Actopan	0.14	Muy Alto	0.6	Muy Alto			0.14	Medio	0.88	0.29	Muy Alto
	Acula	0.1	Alto	0	Sin Riesgo			0.14	Medio	0.24	0.08	Bajo
	Acultzingo	0.1	Alto	0.1	Bajo	1.1		0.14	Medio	1.44	0.36	Muy Alto
	Agua Dulce	0.12	Muy Alto	0.55	Muy Alto			0.15	Medio	0.82	0.27	Muy Alto
	Álamo Temascaltepec	0.08	Alto	0.4	Muy Alto			0.13	Medio	0.61	0.2	Alto
	Alpatláhuac	0.08	Alto	0.31	Muy Alto			0.12	Medio	0.51	0.17	Alto
	Alto Lucero de Gálvez	0.06	Alto	0.36	Muy Alto			0.12	Medio	0.54	0.18	Alto
	Altotonga	0.04	Medio	0.31	Muy Alto	1.19		0.14	Medio	1.68	0.42	Muy Alto
	Alvarado	0.08	Alto	0.55	Muy Alto	1.28		0.13	Medio	2.04	0.51	Muy Alto
	Amatitlán	0.12	Muy Alto	0.31	Muy Alto			0.12	Medio	0.55	0.18	Alto
	Amatitlán de los Reyes	0.08	Alto	0.28	Alto	1.22		0.13	Medio	1.71	0.43	Muy Alto
	Ángel R. Cabada	0.08	Alto	0.25	Alto	1.02		0.13	Medio	1.48	0.37	Muy Alto
	Apazapan	0.14	Muy Alto	0.3	Alto			0.14	Medio	0.58	0.19	Alto
Aquila	0.14	Muy Alto	0.2	Medio	0.74	Muy Alto	0.15	Medio	1.23	0.31	Muy Alto	



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

<p><b>SIGMAVER Auditor Web</b></p> <p>Alta de usuario y asignación de permisos.</p>	
---	--

Sistema de Quejas y Denuncias	Actualizaciones
-------------------------------	-----------------

<p>Revisión del desarrollo del Sistema de Quejas y Denuncias Ciudadanas y generación del Módulo de Seguimiento en el Sistema de Quejas y Denuncias Ciudadanas</p>	
---	--

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

<p>Modificaciones de los envíos por observación, para facultar al usuario UNIR a elegir para que se envía dicha observación:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Editar texto, monto o ambos.</li> </ul>	
---	--



Sistema	Actualizaciones														
<p>Adición de un Menú de Evaluación, para que el usuario de planeación pueda acceder a la vista de consultas.</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Procedimiento</th> <th>Cédula</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.1 Activo Circulante</td> <td>1.3 Traspasos entre Cuentas</td> </tr> <tr> <td>1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</td> <td>1.1.2 Derechos a Recibir</td> </tr> <tr> <td>1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios</td> <td>3.1 Anticipos a Proveedores</td> </tr> <tr> <td>1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios</td> <td>3.2 Anticipo de Obras</td> </tr> <tr> <td>1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios</td> <td>3.3 Anticipos a Cuenta de Sueldos</td> </tr> <tr> <td>1.1.5 Almacenes</td> <td>1.1.5 Almacenes</td> </tr> </tbody> </table>	Procedimiento	Cédula	1.1 Activo Circulante	1.3 Traspasos entre Cuentas	1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1.1.2 Derechos a Recibir	1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3.1 Anticipos a Proveedores	1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3.2 Anticipo de Obras	1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3.3 Anticipos a Cuenta de Sueldos	1.1.5 Almacenes	1.1.5 Almacenes
Procedimiento	Cédula														
1.1 Activo Circulante	1.3 Traspasos entre Cuentas														
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1.1.2 Derechos a Recibir														
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3.1 Anticipos a Proveedores														
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3.2 Anticipo de Obras														
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3.3 Anticipos a Cuenta de Sueldos														
1.1.5 Almacenes	1.1.5 Almacenes														

### Sistema Institucional de Archivos (SIA)

<p>Atención a los folios 63671 y 63719 del sistema de solicitudes; la primera indica que en el Sistema Institucional de Archivo, se marcaron para baja 5 Cajas de la Secretaría Técnica, pero ya no será necesario darlas de baja, por lo que solicitan que se regrese al estatus inmediato anterior y la segunda solicitan quitar las cajas de la transferencia.</p>	
---	--

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

### 2.2.6.3.1. Solicitudes de Servicios

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

- **363** peticiones a través del Sistema de Solicitudes de Servicios.
- **2,838** peticiones de servicios de impresión.

### 2.2.6.3.2. Declara ORFIS

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



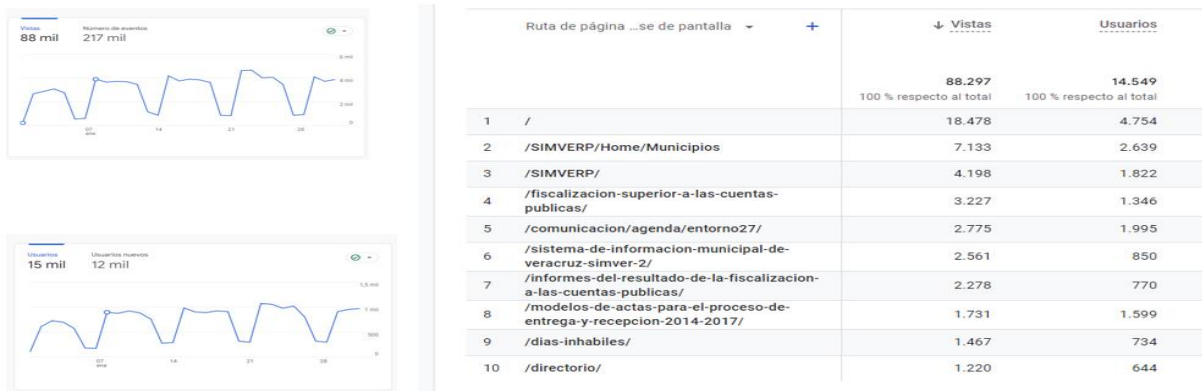
En el periodo del 1 al 31 de enero del 2024, se atendieron **10 servicios a usuarios externos**, a los Entes siguientes:

Fecha	Municipio
15/01/2024	Tlaltetela
15/01/2024	Vega de Alatorre
15/01/2024	Fortín
15/01/2024	Nautla
15/01/2024	Jilotepec

Fecha	Municipio
24/01/2024	Tezonapa
30/01/2024	Tezonapa
31/01/2024	Atoyac
31/01/2024	Jilotepec
31/01/2024	Totutla

### 2.2.6.3.3. Portal Institucional

Durante el mes de enero, las estadísticas de visitas al portal web del ORFIS, fue de **88,297**, con un total de **14,549 usuarios**, tal como se muestra a continuación:



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

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








- 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 micrositio "Información Municipal" con los siguientes datos:
  - ✓ Servidores Públicos Municipales

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

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





Actividades	Cantidad	Evidencia/Descripción				
Cobertura y difusión en redes sociales/ Facebook AG de Eventos. <sup>2</sup>	9	Sobre capacitaciones, reuniones de trabajo, sesiones de comités, invitaciones, etc.				
Cobertura y difusión en redes sociales de documentos <sup>3</sup>	2	<ul style="list-style-type: none"> <li>Boletín sobre la Comparecencia 2024 de la Auditora Gral.</li> <li>Calendario de Obligaciones</li> </ul>				
Elaboración de los Videos	1	Link: #Comparecencia2024 #ORFIS #DGC Auditora General del ORFIS Comparece ante la Comisión de Vigilancia. #RendicióndeCuentas #Transparencia #CombatealaCorrupción. H. Congreso del Estado de Veracruz. Facebook: <a href="https://www.facebook.com/watch/?v=349373834671532">https://www.facebook.com/watch/?v=349373834671532</a> .				
Compendio fotográfico	1	Conferencia del día naranja, "Discriminación", solicitado por el Departamento de Fortalecimiento de la Gestión Pública y Profesionalización Interna.				
Servicios de Diseño y/o impresión de documentos varios, solicitados por las áreas	40	8 servicios de diseño de documentos varios (portadas, contraportadas, carteles, tarjetas, manuales, informes, etc.). 32 servicios de impresión de documentos varios.				
	3	3 servicios de diseño de banner, para los siguientes eventos:				
		<table border="1"> <tr> <td><i>Efemérides Naranja</i></td> <td><i>Entrega de los Informes de la Fiscalización Superior de la CP 2022</i></td> <td><i>Comparecencia 2024</i></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	<i>Efemérides Naranja</i>	<i>Entrega de los Informes de la Fiscalización Superior de la CP 2022</i>	<i>Comparecencia 2024</i>	
<i>Efemérides Naranja</i>	<i>Entrega de los Informes de la Fiscalización Superior de la CP 2022</i>	<i>Comparecencia 2024</i>				
						

Actividades Adicionales
Seguimiento, monitoreo y reporte 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.

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

<sup>3</sup> Idem.



### 2.2.7. 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:

- Realización de reuniones de trabajo con la Función de Cumplimiento Antisoborno.
- Recepción de información y actualización de los Manuales Específicos de las áreas administrativas, para la integración del Manual General de Organización.
- Elaboración del Protocolo Antisoborno.
- Actualización del instrumento del Clima Organizacional.
- Elaboración del programa de trabajo para la aplicación del Diagnóstico del Clima Organizacional.
- Elaboración del Programa Anual de Auditorías Internas.
- Apoyo en la elaboración de la documentación de productos no conformes de la DGTI.
- Integración y revisión de los avances mensuales de Indicadores de Medición de los Manuales de Procedimiento de las áreas administrativas que conforman el ORFIS.



## **2.2.8. Planeación y Evaluación Institucional**

### **2.2.8.1. Programa de Trabajo Anual**

Con fundamento en la fracción XVII del artículo 49 y IX del artículo 51 del Reglamento Interior, en coordinación con las áreas administrativas del Órgano, la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, a través de la Dirección de Planeación, llevó a cabo la integración del Programa de Trabajo Anual 2024.

### **2.2.8.3. Avances Trimestrales del Programa de Trabajo Anual**

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 49, fracción XVII, del Reglamento Interior, durante el mes de enero, la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional, con la participación de todas las unidades administrativas del Órgano, realizó la Integración y ajustes del “Cuarto Avance Trimestral del Programa Anual de Actividades 2023”.

### **2.2.8.4. Indicadores de Gestión del ejercicio 2023**

De conformidad con 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, se realizó el envío de los “Indicadores de Resultados” para la integración a la Cuenta Pública Consolidada del ejercicio 2023, ante la Secretaría de Finanzas y Planeación (SEFIPLAN), de acuerdo a los “Lineamientos para la Elaboración de la Cuenta Pública 2023”.

Asimismo, con el apoyo de la Unidad de Transparencia y la Dirección General de Tecnologías de la Información, dichos Indicadores fueron publicados en el Portal de Transparencia de la página institucional.



### 2.2.8.5. Actualización del Manual General de Organización

En cumplimiento a lo establecido en la fracción XXI del artículo 61 del Reglamento Interior, la Dirección General de Administración de Finanzas, coordinó la actualización del Manual General de Organización, para lo cual, cada una de las áreas administrativas del Órgano, emitió su propuesta de modificaciones al manual de organización específico de su área.

### 2.2.8.7. Trabajos previos para la Comparecencia de la Auditora General ante el H. Congreso del Estado.

Dada la Comparecencia de nuestra Auditora General ante el H. Congreso del Estado, cada una de las áreas de la Institución, continuó trabajando en la preparación de información y modificación final de los documentos de apoyo a dicho evento.

### 2.2.8.7. Publicación del Calendario de Días Inhábiles 2024

La Dirección General de Asuntos Jurídicos tramitó la publicación en la página oficial del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, del Calendario de Días Inhábiles 2024, para los efectos procedentes.

## 2.2.9. Transparencia y Acceso a la Información Pública

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

Durante el mes de enero, se recibieron **18 solicitudes de acceso a la información pública** a través de los siguientes medios:

Transparencia, Acceso a la Información y Datos Personales				
Solicitudes de Acceso a la Información				
Plataforma Nacional de Transparencia	Correo Electrónico	Escrito Libre	Total de Solicitudes recibidas	No. de Solicitudes Atendidas
17	1	0	18	16



De las **18** solicitudes de acceso a la información, recibidas en este Órgano Fiscalizador, **1** corresponde a Entes Municipales, **2** a Entes Estatales, **7** a información de este Órgano de Fiscalización y en **8** 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 16** en los siguientes términos:

- ✓ En 7 se notificó la existencia de la información solicitada, así como su entrega;
- ✓ En 1 se orientó para efecto de maximizar el derecho a la información del Solicitante; y
- ✓ En 8 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 las 2 solicitudes que restan ser atendidas, al finalizar enero, 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:



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

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

Asimismo, durante el período no se recibieron solicitudes de ejercicio de derecho ARCO, denuncias ciudadanas por incumplimiento a las obligaciones de



transparencia y tampoco notificaciones de la interposición de algún recurso de revisión; sin embargo, a continuación se 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		
4	IVAI-REV/2716/2023/II	13/12/2023		

### 2.2.9.2. 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.
- ✓ Obligaciones de Transparencia

En lo que respecta al **Cumplimiento Obligaciones de Transparencia**, la **Unidad de Transparencia** realizó la actualización al **cuarto trimestre del ejercicio 2023**, tanto en el Sistema de Portales de Obligaciones de Transparencia (SIPOT) de la Plataforma Nacional de Transparencia (PNT), como en el Portal de Transparencia del ORFIS, de la siguiente información, de la que esta área, funge como responsable:





Unidad de Transparencia	Cumplimiento de Obligaciones de Transparencia				
	LTAIPVIL15XIII LTAIPVIL15XIX	LTAIPVIL15XX LTAIPVIL15XXIX	LTAIPVIL15XXXIX A, B, C, D1	LTAIPVIL15LII LTAIPVIL15LIII	LTAIPVIL15LIVA, B y C LTAIPVIL19VH

De igual manera, coordinó con las áreas del ORFIS la actualización de la información que deben publicar en el Sistema de Portales de Obligaciones de Transparencia (SIPOT), correspondiente a las obligaciones comunes y específicas del cuarto trimestre del 2023, aplicables a este Órgano.

En consecuencia, durante el mes de enero, las siguientes áreas notificaron a la Unidad de Transparencia, respecto de la actualización de la información, en el SIPOT de la Plataforma Nacional de Transparencia (PNT), de las siguientes obligaciones:

Unidad Administrativa	Cumplimiento de Obligaciones de Transparencia	
Dirección General de Tecnologías de la Información	LTAIPVIL15XXX	
Dirección General de Asuntos Jurídicos	LTAIPVIL15I LTAIPVIL15XXXIII LTAIPVIL15XXXVA, B y C	LTAIPVIL15XXXVI LTAIPVIL15XLVIA, B LTAIPVIL19VB LTAIPVIL19VD
Secretaría Técnica	LTAIPVIL15XXXIXD2	LTAIPVIL19VG1, G2
Dirección General de Administración y Finanzas	LTAIPVIL15IX LTAIPVIL15XLIII A, B LTAIPVIL19VC LTAIPVIL19VF LTAIPVIL15II A, B LTAIPVIL15III LTAIPVIL15VII LTAIPVIL15VIII A, VIIB	LTAIPVIL15XA, B LTAIPVIL15XI LTAIPVIL15XIV LTAIPVIL15XVIA, B LTAIPVIL15XVII LTAIPVIL15XXXIXD2 LTAIPVIL15LI
Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional	LTAIPVIL15IV LTAIPVIL15V LTAIPVIL15VI	LTAIPVIL15XXIX LTAIPVIL15XXXIXD2 LTAIPVIL15XXXVIIA, B
Órgano Interno de Control	LTAIPVIL15XIIA, B, C LTAIPVIL15XVIII	LTAIPVIL15XXIV
Unidad de Transparencia	LTAIPVIL15XXXIXD2	

Con los formatos correspondientes a su publicación en el SIPOT, la Unidad de Transparencia, realizó la actualización de dicha información en el Portal de



Transparencia, dando cumplimiento así, con lo establecido en el artículo 60 de la Ley General de Transparencia.

Además de lo anterior, a solicitud de la Dirección de Planeación, adscrita a la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional y en coordinación con la Dirección General de Tecnologías de la Información, se realizó la publicación de:

- ✓ Indicadores de Gestión del ejercicio 2023.

Asimismo, durante el mes de enero, el Portal de Transparencia de este Órgano, recibió **1,103 visitas**, lo cual es posible visualizar en el siguiente link:

<http://www.orfis.gob.mx/estadisticas-2024/>

### 2.2.9.3. Sesiones del Comité de Transparencia

Sesiones Extraordinarias			
No. de sesión	Fecha	Asunto	Acuerdo
Primera Sesión Extraordinaria	18/01/2024	Designación y aceptación en su caso, de una Vocalía del Comité de Transparencia.	CT-17-01-2024/01
Segunda Sesión Extraordinaria	18/01/2024	Análisis y, en su caso, aprobación de la Clasificación de la Información en modalidad Reservada, relativa al Informe Ejecutivo de Resultados e Informe de Solventación, ambos de la Auditoría número AI/DGAYF_03/2023, emitidos por la Subdirección de Normatividad, Auditoría y Control. Punto solicitado por el Órgano Interno de Control para el debido cumplimiento de la publicación de las obligaciones de transparencia	CT-18-01-2024/CIR/01
Tercera Sesión Extraordinaria	30/01/2024	Aprobación de la Clasificación de la Información en modalidad Confidencial referente a los datos personales que se encuentran contenidos en seis cédulas profesionales, así como sus correspondientes versiones públicas; lo anterior, a solicitud presentada por la Dirección General de Administración y Finanzas, para el debido cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia.	CT-30-01-2024/CIC/001 y CT-230-01-2024/VP/001



Sesiones Ordinarias			
No de sesión	Fecha	Asunto	Acuerdo
Primera Sesión Ordinaria	31/01/2024	Aprobación del Calendario de Sesiones Ordinarias del Comité de Transparencia del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz durante el ejercicio dos mil veinticuatro. Informe Anual que rinde la Unidad de Transparencia.	CT-31-01-2024/02

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

### 2.2.10. Programa Institucional con Perspectiva de Género

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

#### **Asistencia al “Foro Estatal para el fortalecimiento de mecanismos de prevención, atención, sanción y erradicación del hostigamiento y acoso sexual”**

Con fecha 12 de enero del año en curso, tuvo verificativo en las instalaciones de la Universidad de Xalapa, el “Foro Estatal para el fortalecimiento de mecanismos de prevención, atención, sanción y erradicación del hostigamiento y acoso sexual”, al cual asistió la Auditora General, Mtra. Delia González Cobos y en el que fue presentada la caja de herramientas para la atención integral de víctimas de violencia contra las mujeres, pertenecientes a las comunidades educativas con un enfoque de género, interseccionalidad e interculturalidad.





## Participación en el Curso “Bullying y Acoso Laboral”

El día 15 de enero del año en curso, se tuvo participación en el curso en línea denominado “Bullying y Acoso Laboral”, impartido por el LAE. Juan Carlos Bartolomé Márquez, integrante del área de capacitación de la SEFIPLAN; donde se abordó la función que deben desempeñar las personas tomadoras de decisiones, en la prevención del acoso en los centros de trabajo.



## Efemérides “Naranja”

Enero de 2024

Con el objetivo de visibilizar fechas a favor de la igualdad y los derechos humanos con el objetivo de visibilizar los avances y acciones sociales, se publicaron en intranet (<http://10.0.230.111/index.php>), las efemérides con perspectiva de género:



## Acción Naranja

Con el objetivo de promover la prevención de la violencia de género y la discriminación en el ámbito laboral, durante la capacitación denominada “Discriminación”, realizada el día 29 de enero del presente, se realizó la entrega



de volantes informativos a las primeras personas asistentes, así como a quienes participaron en línea en la sección de preguntas y respuestas.



### **Mesas de Trabajo con el IVM**

En seguimiento al convenio de colaboración ORFIS – IVM, el pasado 10 de enero, se realizó una reunión de trabajo para acordar las acciones de coordinación y capacitación 2024, en materia de revisión de la perspectiva de género en las Cuentas Públicas de los Entes Fiscalizables del Estado.



### **Actividades Adicionales**

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

- Revisión de los buzones de “Comentarios y Sugerencias” y emisión del Reporte correspondiente, mediante Oficio UDG/062/12/2023.



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

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

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

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

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

- ✓ Reuniones de trabajo de determinación de la muestra de auditoría, en las que se definieron criterios y se tomaron acuerdos, a fin de realizar las pruebas y validaciones necesarias, destacando los criterios para la adición de obras de seguimiento (obras por etapas, pendientes de pago y de fiscalización), así como para clasificar los errores de registro de obras y acciones, para lo cual, fue necesario adecuar el sistema, a fin de realizar la inclusión y exclusión de forma manual, ya sea directamente a la muestra o al universo de la misma.
- ✓ Adición de obras con queja, a través del módulo implementado, el cual se vincula directamente con el sistema de quejas del ORFIS.
- ✓ Realización de diferentes pruebas, en las que, por cada una de las muestras generadas, una vez realizadas las adecuaciones necesarias, para validar cada uno de los indicadores al cuarto trimestre 2023, asegurando que mostraran los valores correctos, lo cual implicó el cálculo manual de los indicadores, utilizando la información del SIMVER y SIGMAVER.
- ✓ Revisión y monitoreo del **Banco de Datos** en lo referente a los módulos siguientes:
  - **Mapa de riesgo**, dados los cambios realizados para el uso de la información en la muestra de auditoría (indicadores de obra), sitio que genera los Indicadores necesarios en el cálculo del porcentaje de la muestra de auditoría.
  - **Información coyuntural**, en lo que respecta al registro de información, a fin de solicitar algunas adaptaciones, necesarias para el registro de la información.





### 3.1.1.2. 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 enero, se realizaron las siguientes actividades:

- Atención a Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, vía telefónica, en relación con la entrega de las Constancias de Registro de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría del Padrón 2023, para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2023.
- Revisión de documentos y actualización de información de Municipios, Paramunicipales y Entes Estatales, que contrataron Despachos y/o Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2023.
- Atención a Municipios, vía telefónica, respecto de las solicitudes de habilitación.
- Elaboración de 53 oficios y entrega de 33, en relación con la notificación de la no inscripción en el Padrón 2023 de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, Cuenta Pública 2023.
- Elaboración de **16** informes referentes a la negativa de registro al Padrón 2023 de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría, Cuenta Pública 2023, solicitados por la Dirección General de Asuntos Jurídicos.

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

Durante el mes de enero se realizaron **13 reuniones de trabajo** entre el personal de la Secretaría Técnica y de la Dirección General de Tecnologías de la Información; la Dirección General de Asuntos Jurídicos; la Dirección General de Administración y Finanzas; la Dirección de Planeación; la Dirección de Evaluación Financiera y Programática; la Dirección de Auditoría a Municipios; la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales; la Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública y el Departamento de Integración de Informes de Resultados, con el propósito de revisar la planeación de la siguiente Fiscalización, así como realizar mejoras y adecuaciones a los procesos de manera sistematizada.



Asimismo, durante el periodo referido, se efectuaron diferentes pruebas al módulo gestor para la sistematización de formatos que utilizará la Dirección de Evaluación Financiera y Programática durante el ejercicio 2024.

#### **3.1.1.4. Programa Anual de Auditorías 2024, Cuenta Pública 2023**

Dado el próximo proceso de Fiscalización de la Cuenta Pública 2023, con fundamento en la fracción VI del artículo 16 y la fracción II del artículo 49 del Reglamento Interior, se integró mediante el apoyo de las áreas involucradas, el “Programa Anual de Auditorías 2024, correspondiente a la Cuenta Pública 2023, mismo que incluye información de auditorías financieras y técnicas a la obra pública que realizarán las áreas encargadas.

### **3.2.1. Desarrollo y Ejecución de las Auditorías de las Cuentas Públicas 2023**

#### **3.2.1.1. Auditorías Financieras Presupuestales y Técnicas 2023**

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

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

- Se requisitaron los “Indicadores de Resultados de la Auditoría Especial, correspondientes al ejercicio presupuestal 2023.
- Análisis del “Programa Anual de Auditorías 2024” correspondiente a la Cuenta Pública 2023, que realizará la Auditoría Superior de la Federación (ASF) al Estado de Veracruz, a fin de delimitar los trabajos de Fiscalización a realizar por este Órgano.
- Actualización de las “Fichas de Valoración de Series Documentales” de la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas.

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

- Emisión de 77 solicitudes de información para la planeación de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2023 a Entes Estatales.
- Envió a la Dirección General de Asuntos Jurídicos, de los formatos de Orden de Auditoría Integral, Acta de notificación, Acta de notificación por



comparecencia y Citatorio de espera; además, el formato de Acta de inicio de auditoría, reanudación y cierre, los cuales serán utilizados durante el inicio de la revisión, comprobación, evaluación y control de la gestión financiera del Ente Fiscalizable, así como para la continuación y cierre.

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

- Identificación de las acciones registradas por Entes Fiscalizables Municipales, por concepto de auditoría para el ejercicio 2023, en la información del SIMVER.
- Elaboración y envió de 14 oficios 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 para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2023.
- Actualización del Programa Específico de Procedimientos de Auditoría, formatos de revisión y capacitación interna.
- Actualización de las Actas de inicio, reanudación y cierre de visita domiciliaria o de campo a los Entes Fiscalizables Municipales sujetos a revisión, los catálogos de observaciones y las Actas Circunstanciadas para las reuniones de trabajo con Despachos Habilitados para la Fiscalización a la Cuenta Pública 2023.

**Por la Secretaría Técnica:**

- Recepción del H. Congreso del Estado a través de la Comisión Permanente de Vigilancia, la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio 2023 de la Comisión Estatal de Derechos Humanos, misma que fue entregada a la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas con copia a la Auditoría Especial de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera, para su revisión:

Entes Fiscalizables	Enero CPV/006/2024	Total
Municipios	-	-
Paramunicipales	-	-
Poder Judicial	-	-
Poder Ejecutivo	-	-
Organismos Autónomos	1	1
Universidad Veracruzana	-	-

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

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

- Compulsa a Entes Municipales, H. Congreso y SEFIPLAN.
- Actualización de las Cédulas de Auditoría
- Análisis de la documentación entregada por los Entes Municipales.
- Actualización del Programa de Auditoría, Catalogo de Observaciones y Órdenes de Auditoría.
- Capacitación del personal del Departamento de Auditoría a la Deuda Pública, Obligaciones y Disciplina Financiera.



## **3.2. PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR CUENTA PÚBLICA 2022**

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

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

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:

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

- Remisión a la Unidad de Investigación de Archivos digitales con el soporte de las observaciones financieras y técnicas a la obra pública de presunto daño patrimonial y la solventación a las mismas, de los Entes Fiscalizables Estatales y Municipales, Cuenta Pública 2022.
- Atención a la solicitud de la Secretaría Técnica, relativa a las irregularidades en la aplicación de los Fondos previstos en el artículo 49 de la Ley de Coordinación Fiscal, correspondiente al ejercicio 2022.
- Atención a las solicitudes de la Unidad de Transparencia, relativas a:
  - ✓ El Recurso de Revisión correspondiente a “Observaciones pendientes de subsanar, denuncias, fundamento de creación de distintos núcleos poblacionales, daño patrimonial, adquisición de unidades vehiculares y renta de unidades recolectoras de basura”, correspondiente a la Administración Municipal de Alvarado 2018 – 2021.
  - ✓ Los Contratos suscritos entre la Entidad Federativa y/o cualquiera de las Dependencias de dicha Entidad con “Institución de Banca Múltiple y/o CI Banco, S.A.”, correspondientes al período de septiembre 2018 a diciembre de 2023.
  - ✓ Los “Programas de Auditoría 2022 y 2023, así como los establecidos para Auditores Externos mediante los cuales se establezca la revisión a las normas en materia de contratación de personal y pago de salarios mínimos, y los tipos de observaciones procedentes en caso de detectar incumplimientos a la normatividad laboral y pago de salarios mínimos”.
  - ✓ La “Información de Beneficiario Controlador”.
- Apoyo a las Direcciones de Auditoría a Municipios y de Poderes Estatales para la retroalimentación del Sistema Módulo Gestor de Observaciones para la emisión de los Proyectos de Pliegos de Observaciones, Informes Individuales y Reportes.

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

- Atención del requerimiento realizado por la Unidad de Investigación, relativo al Ente Estatal “Fideicomiso Veracruzano de Fomento Agropecuario”, ejercicio 2017.



- Atención del requerimiento realizado por la Dirección General de Administración y Finanzas, de los siguientes Entes Fiscalizables Estatales, Cuenta Pública 2022:
  - ✓ Universidad Veracruzana
  - ✓ Poder Judicial del Estado
  - ✓ Fiscalía General del Estado
- Respuesta a la solicitud realizada por la Dirección General de Asuntos Jurídicos, correspondiente a la asignación de recursos del mecanismo presupuestal "Ramo 08" durante el ejercicio 2021.
- Escaneo del soporte de las observaciones financieras de presunto daño patrimonial y la solventación a las mismas, de los Entes Fiscalizables Estatales, Cuenta Pública 2022.
- Registro de cajas con los expedientes derivados de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2022 en el Sistema Institucional de Archivo (SIA), por la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales, para su posterior envío al Departamento de Archivo y Resguardo.
- Carga al Sistema Módulo Gestor de Observaciones los Presuntos Responsables, que incumplieron en la Solventación del Pliego de Observaciones Financieras de la Cuenta Pública 2022.

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

- Escaneo del soporte de las observaciones financieras de presunto daño patrimonial y la solventación a las mismas, de los Entes Fiscalizables Municipales, Cuenta Pública 2022.
- Digitalización de expedientes de las reuniones de trabajo con los Despachos habilitados para la Fiscalización Superior a la Cuenta Pública 2022.
- Digitalización de los expedientes de Papeles de trabajo de la Auditoría Financiera Presupuestal al Grupo Metropolitano de Agua y Saneamiento, S.A.P.I. de C.V. (Grupo MAS), derivado del exhorto del H. Congreso del Estado de Veracruz.
- Atención a los requerimientos de la Dirección General de Asuntos Jurídicos, relativa a la asignación de recursos del mecanismo presupuestal "Ramo 08" durante el ejercicio 2021, de los siguientes Entes Fiscalizables Municipales:
  - ✓ Ixmatlahuacan
  - ✓ Instituto Municipal de la Mujer de Jalacingo



- ✓ Grupo Metropolitano de Agua y Saneamiento, S.A.P.I. de C.V. (Grupo MAS)
- Atención de la solicitud de la Unidad de Transparencia, relativa a la información de la empresa LUZVER, S.A. de C.V., "Arrendamiento de Unidades de Limpia Pública, Arrendamiento de Vehículos Austeros, Renta de Equipo de Sonido, vallas, sillas, carpas, baños", correspondiente al Ayuntamiento de Alvarado 2018 - 2021.
- Registro de 360 cajas con los expedientes derivados de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2022 en el Sistema Institucional de Archivo (SIA), por la Dirección de Auditoría a Municipios, para su posterior envío al Departamento de Archivo y Resguardo.
- Carga al Sistema Módulo Gestor de Observaciones, de los Presuntos Responsables que incumplieron en la Solventación del Pliego de Observaciones Financieras de la Cuenta Pública 2022.

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

- Integración de los expedientes de Auditorías Técnicas a la Obra Pública realizadas a los Entes Fiscalizables Estatales y Municipales correspondientes a la Cuenta Pública 2022.
- Escaneo del soporte de las observaciones técnicas a la obra pública de presunto daño patrimonial y la solventación a las mismas, de los Entes Fiscalizables Estatales y Municipales, Cuenta Pública 2022.
- Conformación de legajos, relación de contenidos y escaneo de los mismos para dar de alta en el Sistema Institucional de Archivos (SIA).
- Conclusión de la liberación de cajas, para ingresarlas al Sistema Institucional de Archivos (SIA).
- Carga al Sistema Módulo Gestor de Observaciones los Presuntos Responsables, que incumplieron en la Solventación del Pliego de Observaciones Técnicas de la Cuenta Pública 2022.

**Por la Secretaría Técnica**

- Entrega de 2 Constancias de Registro de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría del Padrón 2022, para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2022.



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

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

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

Acciones realizadas	Cuenta Pública	Tipo de Ente Fiscalizable	Entes Fiscalizables
Realización de las Audiencias Iniciales de los ex servidores públicos de:	2017	Entes Municipales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Coatzacoalcos</li> </ul>
Revisión y análisis financiero y/o técnico de la documentación presentada por servidores y ex servidores públicos de:	2018	Entes Municipales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tepatlaxco</li> </ul>
	2019		<ul style="list-style-type: none"> <li>Comapa</li> <li>Soledad de Doblado</li> </ul>
	2020		<ul style="list-style-type: none"> <li>Comapa</li> <li>Tamiahua</li> <li>Tecolutla</li> </ul>
	2021		<ul style="list-style-type: none"> <li>Comapa</li> <li>Tamiahua</li> <li>Tecolutla</li> </ul>
Elaboración del requerimiento de información y documentación para el desarrollo de la investigación a los servidores y ex servidores públicos de:	2018	Entes Municipales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Alto Lucero</li> <li>Camerino Z. Mendoza</li> <li>Coxquihui</li> <li>El Higo</li> <li>Ixhuatlán del Sureste</li> <li>Jáltipan</li> <li>Soteapan</li> <li>Tres Valles</li> </ul>
		Entes Estatales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz</li> </ul>
		Entes Federales	<ul style="list-style-type: none"> <li>CFE</li> <li>CONAGUA</li> </ul>
	2019	Entes Municipales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Huiloapan de Cuauhtémoc</li> <li>Tepatlaxco</li> </ul>



Acciones realizadas	Cuenta Pública	Tipo de Ente Fiscalizable	Entes Fiscalizables
	2020	Entes Estatales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Organismo Público Local Electoral del Estado de Veracruz</li> </ul>
		Entes Municipales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Acajete</li> </ul>
		Entes Estatales	<ul style="list-style-type: none"> <li>CAEV</li> <li>ITS de Álamo Temapache</li> <li>OPLE Veracruz</li> </ul>
		Entes Federales	<ul style="list-style-type: none"> <li>CONAGUA</li> </ul>
	2021	Entes Municipales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Acajete</li> </ul>
<b>Elaboración de Proyectos de Informe Técnico y/o Financiero de:</b>	2018	Entes Municipales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ixhuatlán del Sureste</li> <li>Tepatlxco</li> <li>Zongolica</li> </ul>
	2019		<ul style="list-style-type: none"> <li>Acajete</li> <li>Camarón de Tejeda</li> <li>Comapa</li> <li>Tepatlxco</li> <li>Veracruz</li> </ul>
	2020		<ul style="list-style-type: none"> <li>Alpatláhuac</li> <li>Comapa</li> <li>Pueblo Viejo</li> <li>Tamiahua</li> <li>Tecolutla</li> <li>Tequila</li> </ul>
	2021		<ul style="list-style-type: none"> <li>Hueyapan de Ocampo</li> <li>Mecayapan</li> <li>Zontecomatlán</li> </ul>
<b>Elaboración de Proyectos de Acuerdo de Conclusión y Archivo de:</b>	2018	Entes Municipales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Huayacocotla</li> <li>Mecayapan</li> <li>Tancoco</li> <li>Tepatlxco</li> <li>Tequila</li> <li>Uxpanapa</li> <li>CMAPS de Huatusco</li> </ul>
	2019		<ul style="list-style-type: none"> <li>Córdoba</li> <li>Huiloapan de Cuauhtémoc</li> <li>Tepatlxco</li> <li>Tamalín</li> </ul>
	2021		<ul style="list-style-type: none"> <li>Apazapan</li> <li>Camarón de Tejeda</li> <li>Mecayapan</li> </ul>
	2022		<ul style="list-style-type: none"> <li>Soconusco</li> </ul>
<b>Elaboración de las Tarjetas Informativas,</b>	2018	Entes Municipales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Chiconquiaco</li> <li>CMAPS de Huatusco</li> </ul>



Acciones realizadas	Cuenta Pública	Tipo de Ente Fiscalizable	Entes Fiscalizables
producto del análisis realizado de:	2019		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acajete</li> <li>• Cazones de Herrera</li> <li>• Chacaltianguis</li> <li>• Chiconquiaco</li> <li>• Lerdo de Tejada</li> <li>• Ozuluama</li> <li>• Tlalixcoyan</li> <li>• Zacualpan</li> </ul>
	2020		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acajete</li> <li>• Juchique de Ferrer</li> <li>• Lerdo de Tejada</li> <li>• Ozuluama</li> <li>• Tamiahua</li> <li>• Tequila</li> <li>• Zacualpan</li> </ul>
	2021		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zacualpan</li> </ul>

### 3.4. INTEGRACIÓN Y ELABORACIÓN DEL INFORME DEL SEGUIMIENTO PARA REMITIRLO AL H. CONGRESO DEL ESTADO DE LAS ACTIVIDADES DERIVADAS DE LOS ACUERDOS INSTRUIDOS POR EL MISMO MEDIANTE DECRETOS NÚM. 784, 552, 862, 865 Y 496 POR LOS QUE SE APRUEBAN LOS INFORMES INDIVIDUALES Y EL INFORME GENERAL EJECUTIVO DE LAS CUENTAS PÚBLICAS DE LOS ENTES FISCALIZABLES DEL ESTADO DE VERACRUZ, CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 Y 2022

Durante el mes de enero se llevó a cabo la **recepción y el análisis de información del seguimiento de las Cuentas Públicas 2017 a 2022** para la integración del **Informe del Seguimiento**, correspondiente a la situación que guardan las observaciones, recomendaciones y acciones promovidas de la Fiscalización Superior Cuentas Públicas 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022, que será entregado en los primeros 5 días del mes de marzo del año en curso.

Asimismo, 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 2019, para ser enviada posteriormente, al archivo general del ORFIS para su resguardo.



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

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

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

Área	Concepto	Cantidad
Jurídica	Atención de requerimientos de la Fiscalía General del Estado.	19
	Atención de solicitudes realizadas por autoridades administrativas diversas	3
	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.	4
	Atención de Juicios de Amparo	2
	Contestación de Demandas por Juicios Contenciosos	8
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.	23
	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.	6
	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.	13
	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.	23
	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.	45

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

Área	Concepto	Cantidad
Jurídica	Acuerdos emitidos para para la imposición 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.	11



Área	Concepto	Cantidad
	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	82
	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.	11
	Notificaciones de Oficio de imposición de multa a servidores y ex servidores públicos.	94
	Notificaciones de Oficio de Cita para Audiencia Inicial.	15
	Notificaciones de Oficio de Observaciones Administrativas y Recomendaciones derivadas de la Cuenta Pública 2022.	2
	Notificaciones de Oficio para la planeación de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2023, en materia de Deuda Pública.	2

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

Tipo de Procedimiento	Actividades
Procedimientos de Responsabilidad Administrativa	<b>Recepción y acuerdo de admisión de 1 Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)</b> emitido en contra de ex servidores públicos y un particular del Patronato de la <b>Universidad Popular Autónoma de Veracruz</b> , correspondiente a la Cuenta Pública <b>2017</b> .
	<b>Desahogo de 2 Audiencias Iniciales</b> dentro de los Procedimientos de Responsabilidad Administrativa números: <b>ORFIS/SCS/PDRA/060/17/2023</b> y <b>ORFIS/SCS/PDRA/063/17/2023</b> , instruidos a ex servidores públicos de los Ayuntamientos de <b>Coatzacoalcos</b> e <b>Ixhuatlán de Madero</b> , correspondientes a la Cuenta Pública <b>2017</b> . Asimismo, en cumplimiento de lo previsto por el artículo 208 fracción II de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, se designó personal para <b>intervenir como defensor de oficio</b> en dichas Audiencias.
	<b>Remisión al Tribunal de Justicia Administrativa del Estado Veracruz</b> de los autos originales de <b>4 expedientes</b> correspondientes a los Procedimientos de Responsabilidad Administrativa números <b>ORFIS/SCS/PDRA/060/17/2023</b> , <b>ORFIS/SCS/PDRA/061/17/2023</b> , <b>ORFIS/SCS/PDRA/062/17/2023</b> y <b>ORFIS/SCS/PDRA/063/17/2023</b> , instruido a ex servidores públicos de <b>Coatzacoalcos</b> , <b>Instituto Tecnológico de Juan Rodríguez Clara</b> , <b>Chumatlán</b> e <b>Ixhuatlán de Madero</b> , respectivamente, correspondientes a la Cuenta Pública <b>2017</b> .
	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 <b>intervino como defensor de oficio</b> en <b>4 Audiencias Iniciales</b> desahogadas por el Órgano Interno de Control del Órgano de Fiscalización Superior.





Tipo de Procedimiento	Actividades
<b>Procesos Penales</b>	Realización de <b>18 comparecencias</b> en la <b>Fiscalía General del Estado</b> , a fin de dar seguimiento e impulsar la integración de igual número de Carpetas de Investigación, iniciadas con motivo de las denuncias presentadas por esta Dirección General de Asuntos Jurídicos.
<b>Procedimientos de Recursos de Revocación</b>	<b>Admisión y radicación</b> de <b>22 Recursos de Revocación</b> promovidos en contra de la negativa de registro en el <b>Padrón 2023</b> de Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría.

### 3.5.4. Actividades Complementarias

Además de lo anterior, se realizaron las siguientes actividades:

Área	Concepto	Cantidad
<b>Jurídica</b>	Comparecencia, como representante legal del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, ante el Tribunal Estatal de Conciliación y Arbitraje del Poder Judicial del Estado de Veracruz, con residencia en la ciudad de Xalapa, Ver., para intervenir en 1 audiencia, con motivo de la presentación y ratificación del convenios suscrito con un ex trabajador del Órgano de Fiscalización.	<b>1</b>
	Comparecencia, como representante legal del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, ante el Centro de Justicia Penal Federal, con residencia en la Congregación de Las Trancas, Municipio de Emiliano Zapata Veracruz, para intervenir en el desahogo de 1 audiencia.	<b>1</b>
	Atención de solicitudes de información de la Unidad de Transparencia por la DGAJ	<b>1</b>
<b>De Investigación</b>	Análisis preliminar de las observaciones descritas en los Informes del Resultado de los municipios de: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tepatlaxco (Cuenta Pública 2018).</li> <li>• Soledad de Doblado y Comapa, (Cuenta Pública 2019).</li> <li>• Tecolutla, Tamiahua y Comapa, (Cuenta Pública 2020).</li> <li>• Tecolutla, Tamiahua y Comapa, (Cuenta Pública 2021).</li> </ul>	<b>9</b>
	Atención de solicitudes de información de la Unidad de Transparencia por la UI	<b>3</b>
	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	<b>52</b>



## 4. DIFUSIÓN INSTITUCIONAL

### 4.1. PRESENCIA INSTITUCIONAL

#### 4.2.1. Comparecencia de la Auditora General de ORFIS, ante el H. Congreso del Estado.

La tarde del 5 enero del presente, la Mtra. Delia González Cobos, Auditora General del ORFIS, acompañada por el personal de nuestra institución, compareció ante las y los Diputados de la Comisión Permanente de Vigilancia, así como de los Diputados Integrantes de la LXVI Legislatura del H. Congreso del Estado, donde dio a conocer de manera clara, las acciones plasmadas en el Informe de Actividades correspondiente al periodo de diciembre 2022 a noviembre 2023, mismas que reflejan los resultados de su gestión al frente del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz, atendiendo posteriormente, los cuestionamientos de las y los legisladores.

Lo anterior, cumpliendo con lo establecido por el artículo 67, segundo párrafo, de la Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, en un ejercicio de legalidad y rendición de cuentas, y garantizando legitimar la tarea fiscalizadora, al demostrar a la sociedad veracruzana que en el ORFIS se actúa conforme a los principios constitucionales de definitividad, imparcialidad y confiabilidad, con integridad y bajo estrictos estándares de calidad.





Entre los logros de su gestión, destacan los siguientes:

- Aprobación de los Informes resultantes de la revisión de la Cuenta Pública 2021, en que fueron ratificados los resultados previamente presentados por el Órgano, modificados solo por una valoración adicional de documentos recibidos en el H. Congreso del Estado, en los que se determinó un presunto daño patrimonial por más de 3,075 mdp a 3 dependencias, 31 organismos públicos descentralizados, 205 municipios y 15 entidades paramunicipales.
- Recuperación de recursos públicos de los ejercicios del 2011 a 2022, en la fase de pliego de observaciones, por un monto superior a los 2,021 mdp.
- Entrega en tiempo y forma al H. Congreso del Estado, de los Informes individuales y el Informe General Ejecutivo del ejercicio 2022, la cual también fue aprobada, en la que se determinaron 1,382 observaciones de presunto daño patrimonial por un monto de más de 1,546 mdp a 31 entes estatales, 195 municipios y 10 entidades paramunicipales.
- Coordinación con diferentes instituciones para implementar las mejores prácticas en cuanto a sistematización de información, destacando las actividades realizadas con la ASF.
- Fomento de la participación ciudadana y la profesionalización de las y los servidores públicos, a través de videoconferencias y cursos presenciales con 43,800 registros; así como la evaluación de los órganos de Participación Ciudadana de los 212 municipios.
- Desarrollo y actualización de los Sistemas SIMVER, SIGMAVER y COMVER, herramientas útiles en la gestión de los Entes Fiscalizables.
- Emisión de documentos normativos, como guía para la operación de la administración municipal.
- Implementación del Plan Estratégico 2019-2026, como instrumento guía en las acciones a desarrollar.
- Implementación del Sistema de gestión de Calidad, en la que la gestión interna va enfocada a efficientar los recursos, fomentar la cultura de calidad y antisoborno, además de procurar la profesionalización del personal, fomentando la equidad de género y la igualdad de derechos.

La Auditora general, enfatizó que ***“transparentar, fiscalizar y controlar no debe entenderse como un acto de mala fe o persecución personal, ya que el principal objetivo de la fiscalización superior es identificar si los recursos públicos fueron***



**utilizados conforme a las disposiciones aplicables a ellos”,** para ello mantiene una coordinación y adecuada comunicación, siempre respetuosa con los 3 poderes del Estado.

Con este ejercicio de rendición de cuentas, el ORFIS se posiciona como una institución modelo, consolidada, compuesta por servidoras y servidores públicos honestos y capacitados técnicamente, que cumplen diariamente su responsabilidad con profesionalismo, ética y espíritu de servicio para beneficio de las y los veracruzanos.





## 4.2. DIFUSIÓN DE ACCIONES INSTITUCIONALES

### 4.2.1. Cobertura y Difusión de Eventos

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

- ✓ Asistencia al “Foro Estatal para el fortalecimiento de mecanismos de prevención, atención, sanción y erradicación del hostigamiento y acoso sexual



Evento realizado en las instalaciones de la UX y difundido en el Facebook de la Auditora.

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



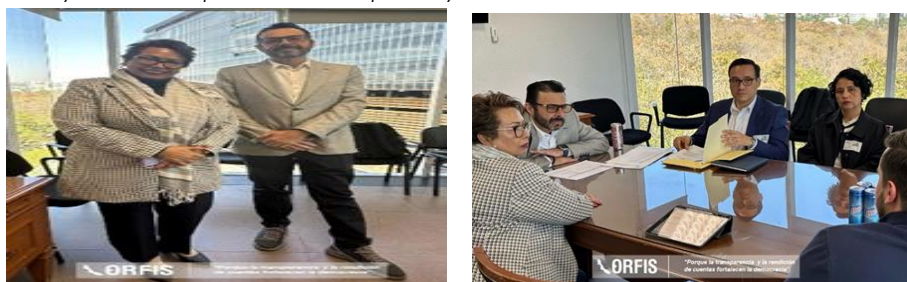
El ORFIS continúa con las “Jornadas Permanentes de Capacitación a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana”.

- ✓ Primera Sesión Extraordinaria 2024 del SEA Veracruz



La Auditora General del ORFIS, Mtra. Delia González Cobos, participó activamente en la Primera Sesión Extraordinaria 2024, con el objetivo de atender los temas que coadyuven al cumplimiento de los planes y metas del SEA.

- ✓ Reunión de trabajo con el Mtro. Aureliano Hernández Palacios Cardel, Director General de Auditoría del Gasto Federalizado de la ASF.



Evento realizado en las instalaciones de la ASF y difundido en el Facebook de la Auditora.



- ✓ **Asistencia a la Comparecencia de la Fiscal General del Estado.**



Evento realizado en las instalaciones dl H. Congreso del Estado y difundido en el Facebook de la Auditora

- ✓ **Comparecencia de la Auditora General del ORFIS, ante el Congreso del Estado.**



La Mtra. Delia González Cobos, Auditora General del ORFIS, acompañada por personal de nuestra institución, compareció ante Diputados, atendiendo los cuestionamientos de los legisladores, sobre las acciones plasmadas en el Informe de Actividades correspondiente al periodo de diciembre 2022 a noviembre 2023.



LA MTRA. DELIA GONZÁLEZ COBOS, AUDITORA GENERAL DEL ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO, COMPARECIÓ ANTE LA COMISION PERMANENTE DE VIGILANCIA DEL H. CONGRESO DEL ESTADO.



Garantiza legitimar la tarea fiscalizadora y demostrar a la sociedad veracruzana que en el ORFIS se actúa conforme a los principios constitucionales de legalidad, definitividad, imparcialidad y confiabilidad, con integridad y bajo estrictos estándares de calidad.

Xalapa de Enriquez, Ver., 25 de enero de 2024.- En cumplimiento de lo establecido por el artículo 67, segundo párrafo, de la Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, este 25 de enero de 2024, en un ejercicio de legalidad y rendición de cuentas, la Auditora General Mtra. Delia González Cobos, compareció ante las y los Diputados de la Comisión Permanente de Vigilancia, así como de los Diputados integrantes de la LXVI Legislatura del Honorable Congreso del Estado de Veracruz, para presentar el Informe de Actividades correspondiente al periodo de diciembre 2022 a noviembre 2023, a través del cual se dieron a conocer los resultados de la gestión del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz (ORFIS).

Al iniciar su informe, la Auditora General indicó que la fiscalización de las cuentas públicas es una tarea que corresponde realizar al ORFIS, a fin de que se cumpla la obligación constitucional relativa a la facultad de los Congresos Locales de revisar el correcto uso de los recursos ejercidos por el Estado, los municipios y sus

correspondientes Entes; recalando la coordinación con la Sexagésima Sexta Legislatura para la aprobación de los informes resultantes de la revisión de la Cuenta Pública 2023, donde se ratificaron los resultados previamente presentados por el ORFIS, que sólo se modificaron por una valoración adicional de documentos recibidos en la sede legislativa.



Durante su discurso, destacó que para cumplir de manera efectiva con la atribución fundamental de la fiscalización superior, una de las principales actividades que se realiza es la coordinación con diferentes instituciones, recalando las reuniones con el Auditor Superior de la Federación y el Auditor Especial de Fiscalización al Gasto Federalizado de la Auditoría Superior de la Federación, así mismo, en coordinación y colaboración con los Entes Fiscalizadores Locales y con el Sistema Estatal Anticorrupción de Veracruz, participó en 5 sesiones del Comité Coordinador y 9 sesiones del Órgano de Gobierno.

Para prevenir y combatir la corrupción, se implementaron estrategias para fomentar la participación ciudadana y la profesionalización de las y los servidores públicos de esta institución, a través del programa de capacitación, instruido a través de videoconferencias y cursos presenciales, e impartiendo capacitaciones de manera presencial a los Entes Fiscalizables, teniendo como sede por primera vez a municipios como Tempoal,

- ✓ **Boletín de la Comparecencia 2024**

Tierra Blanca y Zongolica. Un aspecto al que le ha dado relevancia desde el inicio de su gestión, es el referente a la equidad de género, por lo cual se continuó con el programa institucional con perspectiva de género, destacando actividades de capacitación y sensibilización hacia el personal en materia de Igualdad y Derechos Humanos.

Conforme a sus atribuciones y sin invadir competencias, el ORFIS mantiene una estrecha coordinación con los Órganos Internos de Control de los Entes Fiscalizables, a través del Sistema de Evaluación y Fiscalización de Veracruz (SEFISVER). En el Sistema Integral Gubernamental Modalidad Armonizado de Veracruz (SIGMAVER), actualmente se tienen 309 bases instaladas en 209 municipios, 6 organismos autónomos, 3 organismos públicos descentralizados del Poder Ejecutivo, 68 operadoras de agua, 22 entidades paramunicipales y 1 organismo público descentralizado del Poder Judicial. Por otra parte, a través del SIMVER, en materia de obra pública, al tercer trimestre del ejercicio 2023 fueron reportadas 14,895 obras y/o acciones con una inversión de \$18,167'711,663.60.

Respecto de la revisión de las Cuentas Públicas del ejercicio 2022 de los Entes Fiscalizables, señaló que se determinaron 1,382 observaciones de presunto daño patrimonial por un monto de \$1,546'610,792.04 a 33 ENTES ESTATALES, 195 ENTES MUNICIPALES y 30 Entidades Paramunicipales.

Delia González Cobos reiteró que la atención a la ciudadanía es un aspecto que se ha mantenido permanentemente. Por ello, se implementan diversos medios a través de los cuales se pueden recibir quejas, denuncias o promociones ciudadanas, tales como el COMVER, Orfis Móvil, correo electrónico. Por otra parte, al estar convencida de que el combate a la corrupción debe iniciar desde

casa, el ORFIS mantiene la Certificación del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001, siendo orgullosamente una de las cuatro instituciones públicas a nivel nacional que cuenta con esta certificación, poniendo el nombre de Veracruz en alto.



Finalmente, nuestra Auditora reiteró que el Estado de Veracruz cuenta con un Órgano de Fiscalización Superior íntegro, consolidado, compuesto por servidores y servidores públicos honestos y técnicamente capacitados, que a diario se esfuerzan por realizar sus actividades con calidad y con excelencia, en beneficio de las y los veracruzanos.





- ✓ **Capacitación del Sistema Intermunicipal de Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos y Manejo Especial (SIGIRES).**



Con el objetivo de proporcionar a los Entes Fiscalizables las herramientas necesarias para operar los sistemas desarrollados por el ORFIS, para dar cumplimiento a la normatividad en materia de contabilidad gubernamental y la presentación de información programática y financiera.

- ✓ **Videoconferencia "Discriminación".**



En el ORFIS se capacitó al personal con la videoconferencia "Discriminación", impartida por la Mtra. Sandra Angélica Soto Rodríguez, Titular de la Unidad de Género de la Universidad de Xalapa.



## 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 febrero de 2024