



**ORFIS**

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

# **INFORME DE ACTIVIDADES**

**OCTUBRE - DICIEMBRE DE 2012**

Artículo 13, fracción XII del Reglamento Interior del ORFIS



**SECRETARÍA TÉCNICA**

- Se informó a la auditoría superior de la federación (ASF) los nuevos enlaces para ASOFIS y PROFIS.
- Se enviaron los cuestionarios requeridos por ASOFIS como material para los temas a tratar en el coloquio nacional de fiscalización.
- Se enviaron los informes de las auditorías realizadas por el ORFIS a la ASF.
- Se remitió a la ASF, la encuesta de percepción de las entidades fiscalizadoras respecto a la auditoría al seguro popular.
- Se enviaron a la auditoría superior del estado de Coahuila, las cédulas individuales y resumen de instructores para la capacitación 2013 de la ASOFIS (participarán **9 instructores** en **13 cursos**).
- Participación en el coloquio nacional sobre fiscalización superior, organizado por la ASOFIS.
- Por acuerdo tomado en el coloquio nacional de fiscalización, se envió a la ASF el inventario de la problemática en la operación de los fondos federales.
- Participación en la 3° reunión del sistema nacional de fiscalización (SNF), donde se firmaron las bases generales de coordinación para promover el desarrollo del sistema.



- Creación del grupo de trabajo 4, integrado por la ASF, la SFP y las entidades de fiscalización de Puebla y Veracruz.
- Se remitió a la ASF las cédulas de información básica de las auditorías solicitadas y pagadas con recursos del PROFIS.
- Se participará en el programa de residentes de la auditoría al desempeño de la ASF, con 2 auditoras de la DAFP.
- Se solicitó a la ASF participar en las auditorías directas que realizará al estado.
- Se puso a consideración de los integrantes del Grupo Regional 7 de la ASOFIS, el programa de trabajo y orden del día para la VI reunión que se llevará a cabo los días 24 y 25 de enero de 2013.
- Participación en videoconferencia con la ASF y las entidades de fiscalización de los estados.
- Participación en la V reunión nacional de enlaces de capacitación, organizada por la ASF e ICADEFIS, en la que presentaron el plan de desarrollo institucional y la estrategia de capacitación financiada con los recursos PROFIS.



- Se enviaron a la ASF los informes definitivos de las auditorías a los fondos FAETA, FAEB, FASSA, FISM MINATITLÁN, FISM VERACRUZ y FORTAMUN VERACRUZ.
  - Se dio respuesta al oficio relativo a la auditoría forense de la Universidad Veracruzana.
  - Se solicitó a la ASF que emitiera un comentario respecto al criterio que ha tomado sobre el ejercicio de los recursos del FISE y del FISM, así como las futuras acciones que se realizarán para promover mecanismos de control a aplicar en las entidades federativas.
- 



- Se firmó el convenio de coordinación con la Contraloría General del Estado para impulsar el Sistema Nacional de Fiscalización.
- Se crea el sistema estatal de fiscalización con la participación de los poderes del estado, órganos autónomos y municipios, con la finalidad de impulsar el SNF en el estado.
- Se llevaron a cabo 5 reuniones de trabajo con contralores generales del poder judicial, secretaría de fiscalización, IEV, IVAI y CEDH, para impulsar el sistema nacional de fiscalización.
- Se realizaron 26 reuniones de trabajo con los contralores internos de 190 municipios, firmándose **100 convenios** de colaboración (Sistema Estatal de Fiscalización).
- Se realizó reunión de trabajo con la contraloría general de la UV para darle a conocer el Sistema Estatal de Fiscalización.
- Reunión de trabajo con la Contraloría General del Estado para integrar el grupo de trabajo que realizará acciones para impulsar el Sistema Estatal de Fiscalización.
- Se llevaron a cabo reuniones con presidentes municipales del PAN y PRD.
- Se firmaron convenios de coordinación para establecer mecanismos de cooperación técnica y coordinación de acciones para el SEF, con los organismos autónomos (IEV, IVAI y CEDH).



Secretaría Técnica  
Sistema Estatal de Fiscalización

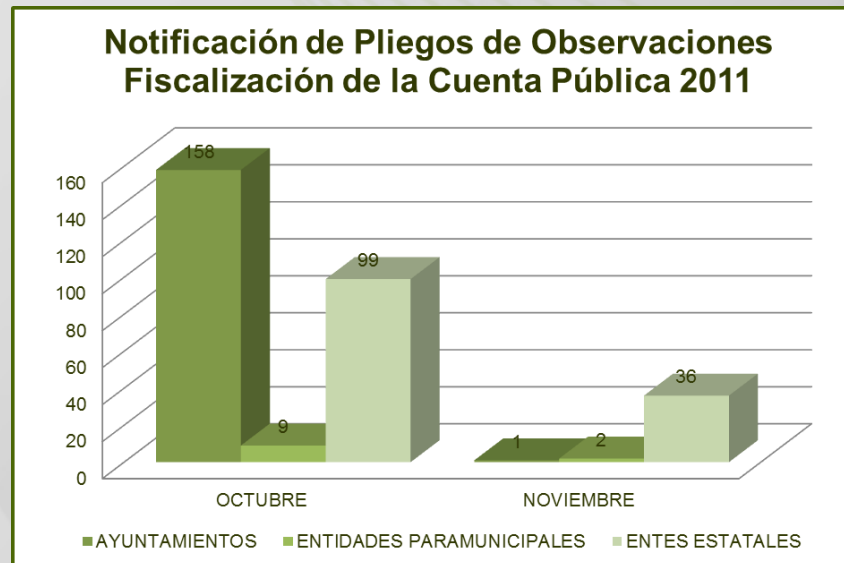
---



**DIRECCIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS**

- Durante los meses de octubre y noviembre de 2012, en la dirección de asuntos jurídicos se atendieron diligencias de notificación de pliegos de observaciones a los diferentes entes fiscalizables correspondientes a la Cuenta Pública 2011, siendo los siguientes:

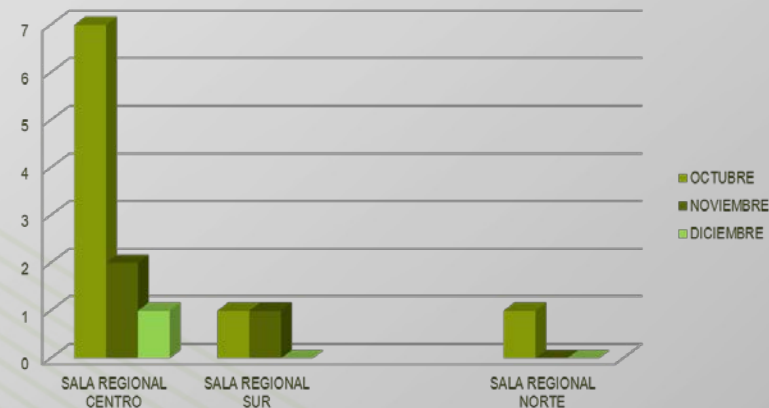
| MES          | AYUNTAMIENTOS | ENTIDADES PARAMUNICIPALES | ENTES ESTATALES | TOTAL      |
|--------------|---------------|---------------------------|-----------------|------------|
| OCTUBRE      | 158           | 9                         | 99              | 266        |
| NOVIEMBRE    | 1             | 2                         | 36              | 39         |
| <b>TOTAL</b> | <b>159</b>    | <b>11</b>                 | <b>135</b>      | <b>305</b> |



- Derivado de las resoluciones emitidas por el ORFIS en los procedimientos de determinación de responsabilidades y fincamiento de indemnizaciones y sanciones; así como en los recursos de reconsideración, durante los meses de octubre y noviembre de 2012, la dirección de asuntos jurídicos atendió diversos juicios de nulidad que se han tramitado en las diferentes salas del tribunal de lo contencioso administrativo, siendo los siguientes:

| TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | OCTUBRE  | NOVIEMBRE | DICIEMBRE | TOTAL     |
|---|----------|-----------|-----------|-----------|
| SALA REGIONAL CENTRO                      | 7        | 2         | 1         | 10        |
| SALA REGIONAL SUR                         | 1        | 1         | 0         | 2         |
| SALA REGIONAL NORTE                       | 1        | 0         | 0         | 1         |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>9</b> | <b>3</b>  | <b>1</b>  | <b>13</b> |

### JUICIOS DE NULIDAD



- Intervenciones

| INTERVENCIONES ANTE AUTORIDADES JURISDICCIONALES                               | NÚMERO    |
|--|-----------|
| JUICIOS DE NULIDAD   | 17        |
| ALEGATOS ANTE SALAS REGIONALES   | 6         |
| CUMPLIMIENTO DE REQUERIMIENTOS DE SALAS REGIONALES                             | 9         |
| RESOLUCIONES DICTADAS EN CUMPLIMIENTO DE SENTENCIAS                            | 4         |
| COMPARECENCIAS LABORALES   | 2         |
| COMPARECENCIAS ANTE JUZGADOS PENALES (COMO COADYUVANTE DEL MINISTERIO PÚBLICO) | 5         |
| ATENCIÓN DE REQUERIMIENTOS DE AGENCIAS DEL MINISTERIO PÚBLICO                  | 11        |
| <b>TOTAL DE INTERVENCIONES</b>   | <b>54</b> |



**CONTRALORÍA INTERNA**

- Se realizó el seguimiento a fin de verificar el cumplimiento de los Servidores Públicos para presentar su declaración patrimonial de inicio ante el H. Congreso del Estado de Veracruz, conforme al plazo establecido por la ley de responsabilidades.
- Revisión de los lineamientos de entrega-recepción que deberán observar los Servidores Públicos del órgano y que se mantendrán vigentes para el periodo 2013-2019.
- En apoyo a la dirección de administración y finanzas, se modificaron algunas reglas relativas a la comprobación de viáticos.
- Se concluyó la adopción e implementación de los documentos normativos emitidos por el CONAC, mismos que fueron enviados al COVAC para su aprobación en la próxima sesión.
- Se concluyó la adopción e implementación de dos documentos normativos aplicables a este órgano, emitidos el 02 de enero de este año, por el CONAC. Mismos que serán enviados al COVAC para su revisión y aprobación.
- Se realizó la evaluación del reporte del tercer avance trimestral del programa operativo anual 2012.
- Se participó en el levantamiento físico del almacén de materiales y suministros.
- Se concluyó la Guía 2 de Contabilidad Gubernamental y Armonización Contable. Fue turnada a Auditoría General, para su revisión.
- Se concluyó el presupuesto ciudadano, mismo que se encuentra disponible en la página de internet de este organismo, a partir del 9 de enero.

- Se apoyó a la DAYF, revisando la normatividad interna a fin de realizar las adecuaciones necesarias y alinearlas al esquema de Armonización Contable.
  - Se ha dado trámite y contestación a todas las solicitudes que se han recibido a través del sistema INFOMEX. Información disponible en el portal de transparencia de este órgano.
  - De manera constante se está monitoreando el portal de transparencia, a fin de mantenerlo actualizado.
  - Se elaboró un proyecto de acuerdo que reglamenta la operación de la unidad de acceso a la información pública, mismo que se encuentra en la dirección jurídica para su revisión y visto bueno.
-



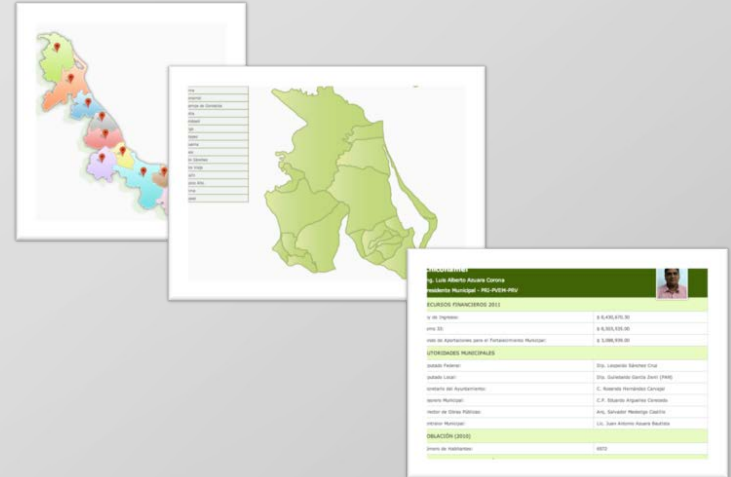
**AUDITORÍA ESPECIAL  
DE LEGALIDAD Y PLANEACIÓN**

- Se elaboró el programa operativo anual y proyecto de presupuesto 2013.
  - Elaboración de la estructura del contenido del plan estratégico del Órgano de Fiscalización Superior 2013-2019.
  - Diseño y elaboración de la propuesta del Manual de Fiscalización 2013.
  - Participación en las jornadas de capacitación para el ejercicio de fondos federales, cursos de: “Gestión para Resultados” y “Auditoría al Desempeño”.
  - Se apoyó con el proyecto de dictamen para el subcomité de innovación tecnológica.
  - Participación en las reuniones con el comité de innovación tecnológica.
  - Se presentó el proyecto SIG@IF del INFOTEC.
  - Se apoyó en el proyecto de formulación para el sistema de quejas.
  - Participación en la reunión de seguimiento del consejo veracruzano de armonización contable (COVAC), en la secretaría de finanzas y planeación.
  - Se emitió opinión sobre la propuesta de la Comisión Nacional Anticorrupción y las reformas a la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
  - Se elaboraron los proyectos de reformas de leyes estatales: Constitución Política, Ley de Fiscalización Superior, Ley Orgánica del Poder Legislativo, Código Hacendario Municipal y Ley Orgánica del Municipio Libre.
  - Elaboración del Prontuario Jurídico de la Fiscalización Superior y Responsabilidad por Incumplimiento Normativo para los Municipios del Estado.
  - Preparación del curso “Depuración de Padrones Catastrales y Medios de Cobro del Impuesto Predial”.
-

- Se diseñó el sitio web en una plataforma **html 5** y **jquery**, se están midiendo las visitas al sitio web, aproximadamente del 1 de octubre al 31 de diciembre se realizaron 23,854 visitas.
- Implementación de un servidor de aplicaciones, con la finalidad de que el sitio web del órgano cuente con un conjunto de aplicaciones en línea.
- Se realizó el desarrollo de la aplicación del directorio, con el objetivo de que sea administrado por el personal de recursos humanos.
- Se desarrolló el calendario de las obligaciones de los entes municipales 2012, el cual se encuentra en la página web y puede ser visualizado por mes o anual.



- Se desarrolló un sistema de fichas municipales, el cual puede ser consultado desde la página web del ORFIS y contiene información básica del municipio.
- Se desarrolló un sistema para el registro vía web a las jornadas permanentes de capacitación, el cual permite obtener reportes de asistencia, así como, los registros de asistencia mediante lectoras de códigos qr. ; Por otra parte, el material presentado por los ponentes solo podrá ser descargado por personas que hayan asistido a los eventos.
- Se diseñó un sistema para la publicación vía web de las solicitudes de acceso a la información, el cual se encuentra administrado por la Contraloría Interna del órgano.
- Se diseñó un sistema para la publicación vía web de las licitaciones del órgano.
- Se desarrolló una aplicación web para la publicación de la normatividad del órgano, la información que se ingresa al sistema es administrada por el personal de la Dirección de Asuntos Jurídicos.



- Se instalaron dos antenas **ubiquiti networks nanostation m2 airmax**.
- Con la instalación de las dos antenas logramos incrementar la cobertura de red inalámbrica para que los equipos portátiles y computadoras de escritorio que cuenten con tarjeta inalámbrica puedan conectarse a la red del ORFIS.
- En el servidor de correo electrónico se contaba solo con 21 cuentas de correo electrónico institucional, al mes de noviembre se tenía un total de 64 cuentas de correo.
- Se instalaron 36 equipos nuevos, 5 scanner e impresoras, a diversas áreas del ORFIS.
- Se atendieron un total de 126 solicitudes de soporte técnico de diferentes áreas del órgano
- Se realizó la migración de los clientes de correo electrónico en todos los usuarios, ya que anteriormente se utilizaba el *outlook expres*, ahora ya se cuenta con el *outlook* de *microsoft office* en las versiones 2003, 2007 y 2010

- INSTALACIÓN Y CONFIGURACION DEL SERVIDOR DEL CORREO ELECTRÓNICO DEL ORFIS.

ANTES



AHORA



- Migración de las cuentas de correo electrónico al nuevo servidor.
- Se instaló en el centro de digitalización del archivo del ORFIS un scanner con mayor capacidad de procesamiento de los documentos.
- Migración y configuración del proxy agregándose filtros de páginas web con contenidos inapropiados.
- Instalación y configuración del servidor del correo electrónico del ORFIS.
- Apoyo en el acondicionamiento para la instalación del *god* con *Telmex* y personal de mantenimiento, para poder estar en condiciones de migrar los servicios de voz y datos.
- Se apoyó a la Secretaría Técnica, en la impresión del informe del resultado de la cuenta pública 2011, integrado por 7,516 páginas y 58 libros, así como la creación de dos cds con la información del informe.
- En el centro de impresión se realizaron impresiones de 29,115 archivos, equivalentes a 648,133 hojas.
- Se diseñó el calendario anual 2013 de obligaciones municipales versión impresa.
- Se diseñaron los siguientes elementos para la página web: banner de *Orfispeques*, diseño de las regiones del estado y diseño de los iconos de difusión.

- APOYO EN EL ACONDICIONAMIENTO PARA LA INSTALACIÓN DEL GOD CON TELMEX Y PERSONAL DE MANTENIMIENTO, PARA PODER ESTAR EN CONDICIONES DE MIGRAR LOS SERVICIOS DE VOZ Y DATOS

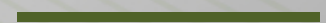




**AUDITORÍA ESPECIAL  
DE GESTIÓN FINANCIERA**

- Elaboración del tercer informe trimestral del Programa Operativo Anual 2012.
- Elaboración del Programa Operativo Anual 2013
- Atención y asesorías a dudas de los municipios y dependencias en relación al ejercicio de los recursos públicos del año 2012.
- Elaboración de las cédulas de información básica por Auditoría de los Recursos Federales Transferidos para Cuenta Publica 2011.
- Contestación de oficios en coordinación con las diferentes unidades administrativas del órgano.
- Elaboración del complemento para las auditorías al Ejercicio Fiscal 2011, que se realizaron en coordinación con la ASF de los municipios de Veracruz y Minatitlán.
- Revisión y conclusión de los pliegos de observaciones municipales, paramunicipales y de las dependencias del Poder Ejecutivo
- Revisión y corrección con algunos despachos en relación a las Auditorías Técnicas realizadas por los mismos al ejercicio 2011.
- Capacitación y atención a municipios y dependencias del Poder Ejecutivo como apoyo para la solventación de las observaciones emitidas a la cuenta pública 2011.
- Recepción de solventación a los 212 municipios, 4 paramunicipales y 15 auditorías al Poder Ejecutivo.

- Análisis de la solventación y elaboración del Anexo Técnico al informe de resultados de los 212 municipios, 4 paramunicipales y 14 dependencias del poder ejecutivo.
- Análisis y modificación de los nuevos criterios y formatos a emplear en la revisión del ejercicio 2013, para ser ingresado al manual de fiscalización de ese año, actividad que se encuentra en proceso.



- Se realizaron un total de 344 asesorías a entes estatales y municipios.
- Se determinaron las inconsistencias para la formulación del pliego de observaciones de los entes estatales y municipios.
- Se verificaron un total de 241 inconsistencias detectadas por los despachos externos contratados por el ORFIS, para la formulación del pliego de observaciones.
- Se recibió documentación para la solventación del pliego de observaciones de 129 entes estatales, 170 municipios y 20 de las auditorías complementarias, lo que hacen un total de 319.
- Se firmaron 115 acuerdos con los despachos externos contratados y habilitados por el ORFIS, de las auditorías a entes estatales y municipios.
- Se realizaron 189 trabajos de solventación de observaciones.
- Se realizaron 90 cierres de auditoría de los entes fiscalizables que se revisaron a través de despachos externos contratados por el ORFIS.
- Se cumplió con la entrega oportuna del tercer avance del informe trimestral del poa 2012; así como del programa operativo anual para el ejercicio 2013.
- Se realizaron 21 proyectos de matrices de evaluación del desempeño del personal de la dirección.
- Verificación de 112 informes de los despachos externos (*dictamen, auditoría, impuestos, declaratoria*).

- Elaboración de 7 informes solicitados por la auditoría superior de la federación, correspondiente a la fiscalización de los fondos federales transferidos al estado: FAEB, FAETA, FASSA, seguro popular, FISM y FORTAMUN-DF.
  - Elaboración de 28 cédulas de información básica por auditoría de los recursos federales transferidos al estado.
  - Se dio respuesta a 1 solicitud de información del sistema
  - Se habilitaron 68 despachos externos para la ejecución de auditorías de visita domiciliaria y de campo, los cuales realizaron 673 auditorías financieras presupuestales.
  - Se realizaron 139 auditorías de gabinete por personal del ORFIS.
  - En resumen, se llevaron a cabo 812 auditorías financieras PRESUPUESTALESAL ejercicio 2011.
  - Se dio seguimiento a 82 auditorías financieras presupuestales de la cuenta pública del ejercicio 2010, en cumplimiento al decreto 544 publicado en la gaceta oficial del estado no. Ext. 50 del 10 de febrero de 2012.
  - Se revisó en forma integral a los ayuntamientos del estado, que recibieron recursos del ramo 33:fism y FORTAMUN-DF, así como a las dependencias de poder ejecutivo que recibieron recursos federales, dando cumplimiento al convenio celebrado con la auditoría superior de la federación.
  - Se efectuaron auditorías complementarias a los fondos federales (FAEB, FASSA y Seguro Popular).
-



**AUDITORÍA ESPECIAL SOCIAL**

- Llevó a cabo las jornadas de capacitación para el ejercicio de fondos federales y su evaluación.

| CURSO   | FECHA                   | ENTIDADES FISCALIZABLES INVITADAS | PARTICIPANTES |
|---|-------------------------|-----------------------------------|---------------|
| 1. GESTIÓN PARA RESULTADOS, PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y CONSTRUCCIÓN DE INDICADORES. | 9 DE NOVIEMBRE DE 2012  | 77                                | 201           |
| 2. AUDITORÍA AL DESEMPEÑO   | 16 DE NOVIEMBRE DE 2012 | 77                                | 194           |
| 3. OPERACIÓN DE RECURSOS FEDERALES EN APEGO A SUS REGLAS:                                   |                         |                                   |               |
| FISM Y FORTAMUN-DF  | 20 DE NOVIEMBRE DE 2012 | 1 (ORFIS)                         | 50            |
| FAEB  | 21 DE NOVIEMBRE DE 2012 | 5                                 | 53            |
| FASSA   | 21 DE NOVIEMBRE DE 2012 | 5                                 | 53            |
| FAM   | 22 DE NOVIEMBRE DE 2012 | 12                                | 74            |
| FAFEF   | 22 DE NOVIEMBRE DE 2012 | 11                                | 84            |
| FISE  | 23 DE NOVIEMBRE DE 2012 | 12                                | 90            |
| <b>TOTALES</b>  |                         |                                   | <b>799</b>    |



- Se impartió y participó en el curso elaboración de Manuales Administrativos, con la finalidad de que los involucrados en esta tarea contaran con elementos y criterios homogéneos para la preparación de estos documentos.
- Elaboró el proyecto de Manual General de Organización del ORFIS.



| ÁREA   | PARTICIPANTES |
|--|---------------|
| AUDITORÍA ESPECIAL SOCIAL                    | 10            |
| DIRECCIÓN DE AUDITORÍA SOCIAL                | 16            |
| DIRECCIÓN DE REGISTRO Y CONTROL DE PROGRAMAS | 2             |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>28</b>     |

- Orientación, asesoría, capacitación y herramientas para la evaluación social de programas. En este sentido, se llevaron a cabo las siguientes acciones:

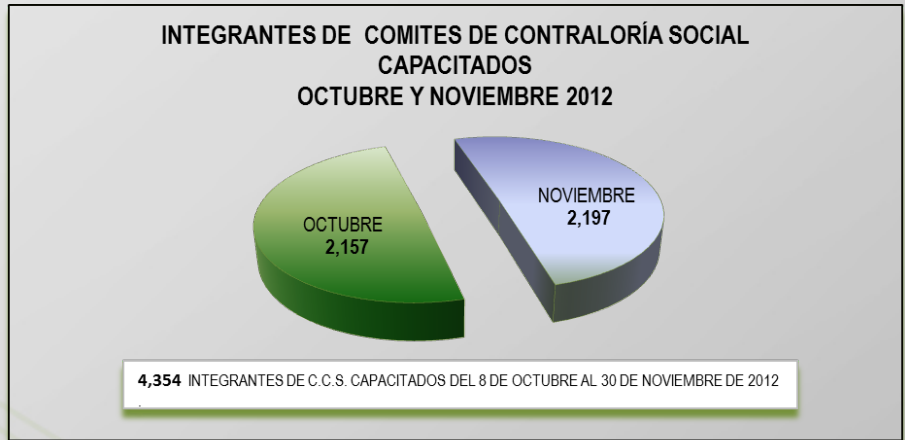
| PERIODO        | MUNICIPIOS EN LOS QUE SE REALIZÓ CAPACITACIÓN | INTEGRANTES DE CONSEJOS DE DESARROLLO MUNICIPAL CAPACITADOS |
|----------------|---|---|
| OCTUBRE        | 64  | 543   |
| NOVIEMBRE      | 59  | 574   |
| <b>TOTALES</b> | <b>123</b>                                    | <b>1,117</b>  |

- Capacitación a consejos de desarrollo municipal:



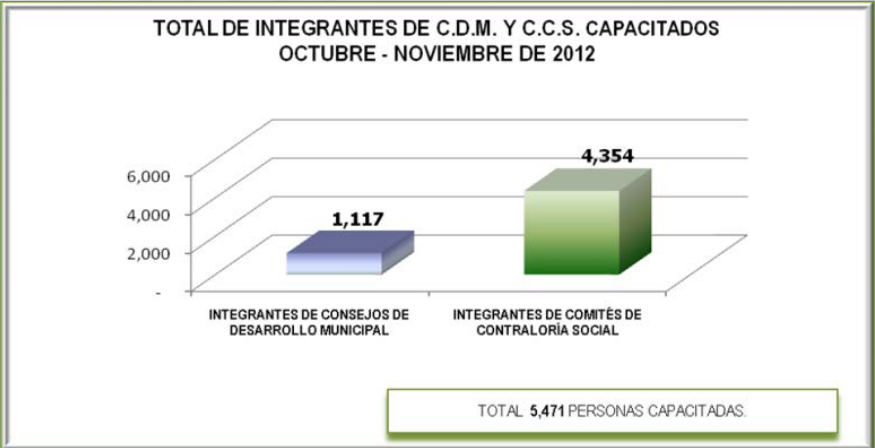
■ Capacitación a comités de contraloría social:

| PERIODO        | MUNICIPIOS EN LOS QUE SE REALIZÓ CAPACITACIÓN | COMITÉS DE CONTRALORÍA SOCIAL CAPACITADOS | INTEGRANTES DE COMITÉS DE CONTRALORÍA SOCIAL CAPACITADOS |
|----------------|---|---|--|
| OCTUBRE        | 64  | 824                                       | 2,157  |
| NOVIEMBRE      | 59  | 838                                       | 2,197  |
| <b>TOTALES</b> | <b>123</b>                                    | <b>1,662</b>                              | <b>4,354</b>   |

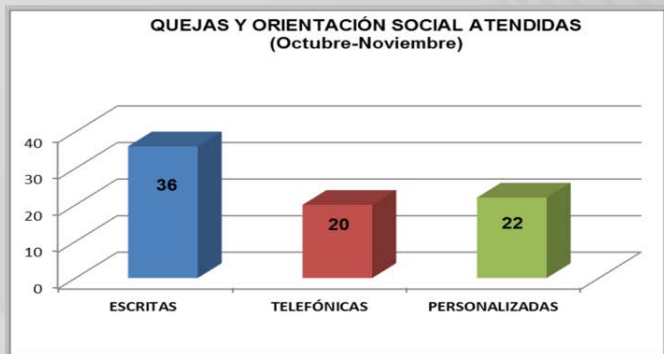
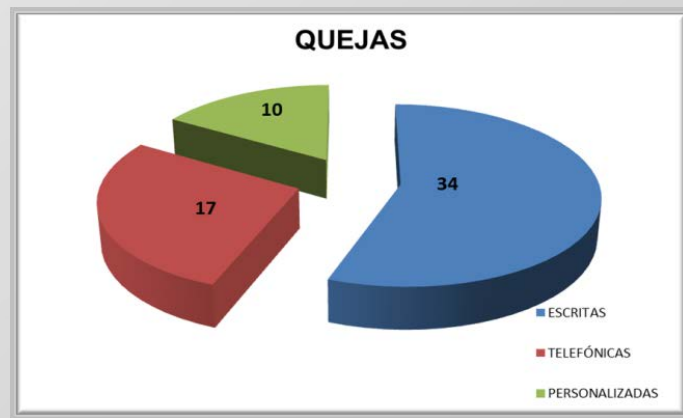


■ Total personas capacitadas

| CONCEPTO  | OCTUBRE      | NOVIEMBRE    | SUMA         |
|---|--------------|--------------|--------------|
| INTEGRANTES DE CONSEJOS DE DESARROLLO MUNICIPAL | 543          | 574          | 1,117        |
| INTEGRANTES DE COMITÉS DE CONTRALORÍA SOCIAL    | 2,157        | 2,197        | 4,354        |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>2,700</b> | <b>2,771</b> | <b>5,471</b> |



| QUEJAS Y ORIENTACIÓN SOCIAL ATENDIDAS (OCTUBRE-NOVIEMBRE) |           |             |                |           |
|---|-----------|-------------|----------------|-----------|
| TIPO DE ATENCIÓN  | ESCRITAS  | TELEFÓNICAS | PERSONALIZADAS | TOTALES   |
| QUEJAS  | 34        | 17          | 10             | 61        |
| ASESORÍAS U ORIENTACIÓN                                   | 2         | 3           | 12             | 17        |
| <b>TOTALES</b>  | <b>36</b> | <b>20</b>   | <b>22</b>      | <b>78</b> |

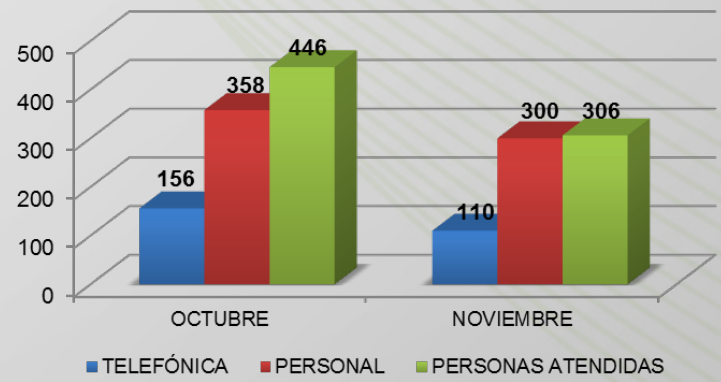


- Asesoría a municipios:

| <u>OCTUBRE</u>                |            |
|-------------------------------|------------|
| TELEFÓNICAS:                  | <b>156</b> |
| PERSONALES:                   | <b>358</b> |
| <br>                          |            |
| TOTAL DE VISITANTES ATENDIDOS | <b>446</b> |

| <u>NOVIEMBRE</u>              |            |
|-------------------------------|------------|
| TELEFÓNICAS:                  | <b>110</b> |
| PERSONALES:                   | <b>300</b> |
| <br>                          |            |
| TOTAL DE VISITANTES ATENDIDOS | <b>306</b> |

### Asesoría a Municipios



- Registró los comités de contraloría social generando un censo que coadyuva en las actividades de contraloría social que realiza el órgano.

- Se integraron y enviaron a través de 13 tarjetas informativas al auditor general los siguientes informes:
    - Montos registrados de deuda pública municipal con recursos del ramo 33
    - Porcentaje de profesionalización de los funcionarios municipales
    - Relación de contralores municipales trienio 2011-2013
    - Estado de recepción de reportes de programas de obra del ramo 33
    - Reporte acumulado de entrega al ORFIS, de estados de obra pública de municipios y entidades paramunicipales
    - Reporte de entrega de estados financieros de municipios y entidades paramunicipales del mes de septiembre, entregados por el H. Congreso del estado al ORFIS
  - Se remitió a la SEFIPLAN, al H. Congreso del Estado y a la SEDESOL federal, informe relativo a los informes trimestrales presentados por los ayuntamientos de los fondos federales FISM y FORTAMUN-DF, en cumplimiento al convenio de colaboración SEFIPLAN-ORFIS y al artículo 9 del PEF 2012.
  - Se recibieron del H. Congreso del Estado 209 estados financieros y 14 estados de obra pública.
-

