



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

Avances Trimestrales 2026

Segundo Avance Trimestral

Porque la Transparencia y la Rendición de Cuentas
fortalecen nuestra Democracia



CONTENIDO

FUNDAMENTO JURÍDICO Y ALCANCE DEL INFORME	1
SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL 2026	2
1. FISCALIZACIÓN SUPERIOR COMO INSTRUMENTO PARA MEJORAR LA RENDICIÓN DE CUENTAS	2
1.1. PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2024	2
1.2. PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2025	2
1.3. PROCEDIMIENTOS LEGALES QUE PERMITAN LA CORRECTA DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES DERIVADO DE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LAS CUENTAS PÚBLICAS DE LOS ENTES FISCALIZABLES.....	19
1.4. ASUNTOS CONTENCIOSOS Y ADMINISTRATIVOS, EN LOS QUE EL ORFIS FORMA PARTE.....	23
1.5. PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2026.....	23
2. COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y VINCULACIÓN EFECTIVA.....	26
2.1. FOMENTAR LA TRANSPARENCIA, LA RENDICIÓN DE CUENTAS Y LA VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL EN EL COMBATE A LA CORRUPCIÓN.....	26
2.2. IMPULSAR EL CONTROL INTERNO COMO PRINCIPAL MECANISMO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE LOS ENTES FISCALIZABLES	27
2.3. INCLUSIÓN DE LA SOCIEDAD EN LAS ACCIONES DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE LOS ENTES FISCALIZABLES.....	29
3. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD	30
3.1. APOYAR A LOS ENTES FISCALIZABLES A MEJORAR LOS RESULTADOS DE SU GESTIÓN Y PROFESIONALIZACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS.....	30
3.2. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD INSTITUCIONAL.....	33
SIGLAS.....	48

FUNDAMENTO JURÍDICO Y ALCANCE DEL INFORME

En cumplimiento de lo establecido en la fracción VI del artículo 16, la fracción XVII del artículo 49 y la fracción IX del artículo 51 del Reglamento Interior del Órgano, en el presente documento se integra el Segundo Avance Trimestral del programa de trabajo anual 2026, en el cual se incluyen de manera precisa, las metas alcanzadas por las unidades administrativas del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz (ORFIS).

Dicho documento, se encuentra estructurado de manera alineada con los tres ejes del Plan Estratégico 2019-2026 que guían nuestra labor:

1. Fiscalización Superior como instrumento para mejorar la rendición de cuentas.
2. Combate a la corrupción y vinculación efectiva.
3. Gestión pública de calidad.



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL 2026

SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
1. FISCALIZACIÓN SUPERIOR COMO INSTRUMENTO PARA MEJORAR LA RENDICIÓN DE CUENTAS									
1.1. PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2024									
1.1.1. DESARROLLO Y EJECUCIÓN DE AUDITORÍAS DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2024									
1.1.1.1. AUDITORÍAS FINANCIERAS PRESUPUESTALES Y TÉCNICAS 2024									
1	Integrar los expedientes de Auditorías Técnicas a la Obra Pública realizadas a los Entes Fiscalizables Estatales.	Expediente	11	Ene-Mzo	0	0	11	100%	AEFCP-DATOP
2	Integrar los expedientes de Auditorías Técnicas a la Obra Pública realizadas a los Entes Fiscalizables Municipales.	Expediente	202	Ene-Mzo	0	0	202	100%	AEFCP-DATOP
1.2. PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2025									
1.2.1. PLANEACIÓN DE AUDITORIAS DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2025									
1.2.1.1. ACTIVIDADES PREVIAS AL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2025									
1	Validar las Reglas Técnicas de Auditoría Pública para el Procedimiento de Fiscalización Superior en el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, aplicables a la Cuenta Pública 2025.	Documento Final	100%	Ene-Mzo	0%	0%	100%	100%	SECTEC
2	Monitorear la Información en el Banco de Datos para la generación de la Cédula de Planeación.	Reporte	1	Oct-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
3	Monitorear los medios de comunicación a nivel estatal y nacional (televisivos, radiofónicos e impresos) para identificar situaciones de riesgo y elaborar la síntesis informativa.	Reporte (A)	2 (B)	Ene-Dic	1	1	1	50%	DGTI
4	Participar en las revisiones a los Entes Fiscalizables en materia de tecnologías de la información y comunicación, requeridos por las áreas correspondientes del ORFIS.	Informe	1	Ene-Dic	0%	0%	0%	0%	DGTI

1.2.1.1. AUDITORÍAS FINANCIERAS, PRESUPUESTALES Y TÉCNICAS

1	Analizar la información obtenida mediante compulsas, oficios de solicitud de información para la planeación, determinar los alcances a revisar de los Entes Fiscalizables Estatales.	Tarjeta Informativa	82	Ene-Mzo	0	0	82	100%	AEFCP-DAPE
2	Analizar la información obtenida mediante compulsas, oficios de solicitud de información para la planeación e información oficial, para incluir en la revisión de los Entes Fiscalizables Municipales.	Tarjeta Informativa	231	Ene-Mzo	0	0	231	100%	AEFCP-DAM
3	Elaborar el Programa General de Auditoría en sus diversas modalidades para la ejecución de las auditorías a los Entes Fiscalizables Estatales.	Programa General	1	Ene-Mzo	0	0	1	100%	AEFCP-DAPE
4	Elaborar los Programas Específicos de Auditoría en sus diversas modalidades (incluye procedimientos, formatos, cédulas, etc.) para la ejecución de las auditorías.	Programa Especifico	7	Ene-Mzo	0	0	7	100%	AEFCP-DAPE-DAM-DATOP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
5	Elaborar el Proyecto del Programa Anual de Auditorías Financieras y Técnicas a la Obra Pública a Entes Fiscalizables.	Programa Anual de Auditorías	1	Ene-Mzo	0	0	1	100%	AEFCP-DAPE-DAM-DATOP
6	Elaborar las Órdenes de Auditoría Financiera-Presupuestal y Técnica a la Obra Pública.	Orden de Auditoría	313	Mzo-May	82	82	313	10%	AEFCP-DAPE-DAM-DATOP
1.2.1.1.2. AUDITORÍAS DE DEUDA PÚBLICA, OBLIGACIONES Y DISCIPLINA FINANCIERA									
1	Elaborar el Proyecto del Programa Anual de Auditorías en Materia de Deuda Pública, Obligaciones y Disciplina Financiera.	Proyecto del Programa Anual de Auditorías	1	Ene-Feb	0	0	1	100%	AELDDPyDF-DADPyDF
2	Elaborar las Órdenes de Auditoría en materia de Deuda Pública, Obligaciones y Disciplina Financiera.	Órdenes de Auditoría	42	Feb-May	2	2	42	100%	AELDDPyDF-DADPyDF
1.2.1.1.3. AUDITORÍAS DE LEGALIDAD Y DE DESEMPEÑO									
1	Elaborar el Proyecto del Programa Anual de Auditorías Integrales de Legalidad y de Desempeño.	Proyecto del Programa Anual de Auditorías	1	Ene-Feb	0	0	1	100%	AELDDPyDF-DALyD
2	Elaborar las Órdenes de Auditoría Integrales de Legalidad y de Desempeño.	Orden de Auditoría	51	Feb-Mzo	0	0	51	100%	AELDDPyDF-DALyD
1.2.1.1.4. EVALUACIONES DE CUMPLIMIENTO NORMATIVO									
1	Elaborar el Proyecto de oficio de solicitud de información de cumplimiento normativo en materia laboral.	Proyecto de oficio de solicitud de información de cumplimiento normativo	212	Feb-Mzo	0	0	212	100%	AELDDPyDF-DALyD



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
2	Elaborar el Proyecto de oficio de solicitud de información de cumplimiento normativo en materia de indicadores de resultados.	Proyecto de oficio de solicitud de información de cumplimiento normativo	212	Feb-Mzo	0	0	212	100%	AELDDPyDF-DALyD
3	Elaborar el Proyecto de oficio de solicitud de información de cumplimiento normativo en materia de adquisiciones.	Proyecto de oficio de solicitud de información de cumplimiento normativo	212	Feb-Mzo	0	0	212	100%	AELDDPyDF-DALyD

1.2.1.1.5. AUDITORÍAS DE ORDEN SOCIAL

1	Elaborar la Metodología de Auditoría de Orden Social.	Metodología	100%	Ene-Mzo	0%	0%	100%	100%	AEPEFI/ SECTEC
2	Implementar la Matriz de Riesgo para la determinación de la muestra de Auditoría de Orden Social y de la Evaluación de la Participación Ciudadana.	Matriz	1	Ene-Feb	0	0	1	100%	AEPEFI- DP
3	Elaborar el Proyecto del Programa Anual de Auditorías de Orden Social a Entes Fiscalizables Municipales y remitir la información.	Programa y oficio	1	Ene-Mzo	0	0	1	100%	AEPEFI-DPCyFGP
4	Solicitar información mediante oficios para la planeación y delimitar los alcances de los procedimientos de la Auditoría de Orden Social.	Oficios	2	Ene-Mzo	0	0	2	100%	AEPEFI-DPCyFGP
5	Elaborar e integrar los oficios correspondientes a las Órdenes de Auditoría de Orden Social.	Orden de auditoria	28	Ene-Mzo	0	0	28	100%	AEPEFI-DPCyFGP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
6	Elaborar el programa específico de auditoría en su modalidad de gabinete (incluye procedimientos, formatos, cédulas, etc.) para la ejecución de los trabajos.	Programa específico de Auditoría	1	Feb-Mzo	0	0	1	100%	AEPEFI-DPCyFGP
7	Analizar la información obtenida mediante oficios de solicitud de información para la planeación y delimitar los alcances de los procedimientos de Auditoría de Orden Social.	Cédulas de trabajo	1	Mzo-Abr	1	1	1	100%	AEPEFI-DPCyFGP

1.2.1.1.6. AUDITORÍAS DE ORDEN SOCIAL

1	Elaborar e integrar los oficios correspondientes al inicio de la Evaluación a la Participación Ciudadana. (C)	Oficio	184	Ene-Abr	184	184	184	100%	AEPEFI
2	Configurar los parámetros de los cuestionarios por Órgano de Participación Ciudadana en el sistema SIEPAC, alineados con los criterios de la Auditoría de Orden Social y la distribución de los Entes Fiscalizables Municipales a los evaluadores. (D)	Correo electrónico y cuestionario en SIEPAC	2	Ene-Abr	2	2	2	100%	AEPEFI
3	Solicitar a Entes Municipales Fiscalizables oficios de designación de Enlace de Participación Ciudadana para la generación de sus respectivas credenciales de acceso al SIEPAC. (E)	Credenciales de acceso para el Enlace.	184	Ene-Abr	184	184	184	100%	AEPEFI



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

1.2.1.2. PADRÓN DE DESPACHOS Y PERSONAS PRESTADORAS DE SERVICIOS PROFESIONALES DE AUDITORÍA 2025

1	Emitir los oficios sobre la notificación de la no Inscripción en el Padrón de Despachos y Personas Prestadoras de Servicios Profesionales de Auditoría, para el ejercicio 2026. Cuenta Pública 2025.	Oficio	30	Ene-Ene	0	0	30	100%	SECTEC
2	Emitir las Constancias de Registro del Padrón de Despachos y Personas Prestadoras de Servicios Profesionales de Auditoría para el ejercicio 2026, Cuenta Pública 2025.	Documento	188	Abr-Jun	188	188	188	100%	SECTEC
3	Elaborar las habilitaciones de Despachos y/o Personas Prestadoras de Servicios Profesionales de Auditoría para su notificación mediante el Buzón Fiscalizador o, en su caso, de manera personal, a los Entes Fiscalizables que lo hayan solicitado.(F)	Oficio	180 (G)	Ene-Jun	47 (H)	47	180	100%	SECTEC
4	Radical, integrar y proyectar las resoluciones de los recursos de revocación presentados por los Despachos y Prestadores de Servicios Profesionales de Auditoría derivado del no registro en el Padrón correspondiente.	Reporte	100%	Ene-Mzo	0%	0%	100%	100%	DGAJ

1.2.1.3. DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA DE AUDITORÍA

1	Definir los criterios para la determinación preliminar de la muestra de auditoría.	Documento	1	Ene-Mzo	0	0	1	100%	AEPEFI-DP
2	Coadyuvar con la Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento	Informe	1	Abr-Jun	1	1	1	100%	DGTI



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

Institucional en la determinación de la muestra preliminar de auditoría.

1.2.1.4. PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2026 PARA LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA CUENTA PUBLICA 2025

1	Integrar el Programa Anual de Auditorías 2026.	Programa	1	Ene-Feb	0	0	1	100%	AEPEFI-DP
---	--	----------	---	---------	---	---	---	------	-----------

1.2.2.SESIONES DEL COMITÉ DE PLANEACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA FISCALIZACIÓN

1	Coordinar el Comité de Planeación y Seguimiento de la Fiscalización Superior.	Actas	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	SECTEC
---	---	-------	---	---------	---	---	---	-----	--------

1.2.3.DESARROLLO Y EJECUCIÓN DE AUDITORÍAS DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2025

1.2.3.1. RECEPCIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2025

1	Recibir del H. Congreso del Estado, por conducto de la Comisión Permanente de Vigilancia, las Cuentas Públicas 2025 de Entes Fiscalizables Municipales.	Oficio	100%	Feb-Jul (I)	81%(J)	81%	100%	100%	SECTEC
2	Recibir del H. Congreso del Estado, por conducto de la Comisión Permanente de Vigilancia, las Cuentas Públicas 2025 de Entes Fiscalizables Estatales.	Oficio	100%	Feb-May	94%	94%	100%	100%	SECTEC

1.2.3.2. EJECUCIÓN DE AUDITORÍAS

1	Llevar el seguimiento de los Procedimientos de Mejora Continua, correspondientes al Departamento de Evaluación y Seguimiento del Proceso de Fiscalización hasta su aprobación.	Procedimientos	100%	Ene-Sep	25%	25%	50%	50%	SECTEC
---	--	----------------	------	---------	-----	-----	-----	-----	--------



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
2	Seguimiento de la Implementación del Sistema Integral de Fiscalización.	Lineamientos	100%	Ene-Sep	25%	25%	50%	50%	AEPEFI/ SECTEC
3	Seguimiento de la Sistematización de los Procedimientos de la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas.	Metodología	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	AEPEFI/ SECTEC
4	Seguimiento de la Sistematización de los Procedimientos de la Auditoría Especial de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera.	Metodología	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	AEPEFI/ SECTEC
5	Realizar la notificación de Órdenes de Auditorías a los Entes Fiscalizables.	Reporte	100%	Mzo-May	90%	90%	100%	100%	DGAJ
6	Realizar la notificación de multas, requerimientos y demás documentación que deba ser legalmente notificada.	Reporte	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	DGAJ
7	Revisar y emitir opinión jurídica de los documentos derivados de los procedimientos de licitación y adquisiciones desarrollados por la DGAYF, y formular sugerencias y observaciones respecto de los contratos administrativos en materia de adquisiciones y prestación de servicios profesionales que se deriven de los procedimientos de referencia.	Oficio y/o Memorándum	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	DGAJ

1.2.3.2.1. AUDITORÍAS FINANCIERAS, PRESUPUESTALES Y TÉCNICAS

1	Aperturar Actas de Inicio de Auditoría Financiera en la modalidad de visita domiciliaria o de campo a los Entes Fiscalizables Estatales sujetos a revisión.	Acta de inicio	23	Abr-Jun	23	23	23	100%	AEFCP-DAPE
---	---	----------------	----	---------	----	----	----	------	------------



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
2	Aperturar Actas de Inicio de Auditoría Técnica a la Obra Pública en la modalidad de visita domiciliaria o de campo a los Entes Fiscalizables Estatales sujetos a revisión.	Acta de inicio	6	Abr-Jun	6	6	6	100%	AEFCP-DATOP
3	Aperturar Actas de Inicio de Auditoría Técnica a la Obra Pública en la modalidad de visita domiciliaria o de campo a los Entes Fiscalizables Municipales sujetos a revisión.	Acta de Inicio	60 (K)	Abr-Jun	60(L)	60	60	100%	AEFCP-DATOP
4	Ejecutar Auditorías Financieras - Presupuestales a los Entes Fiscalizables Municipales.	Programas Específicos de Auditoría	231	Mzo-Jun	105	105	105	45%	AEFCP-DAM
5	Efectuar reuniones con los despachos o prestadores de servicios profesionales habilitados, para supervisar los Procedimientos de las Auditorías Financieras realizadas a los Entes Fiscalizables Estatales.	Acta	69	Abr-Jul	42(M)	42	42	61%	AEFCP-DAPE
6	Efectuar reuniones con los despachos o prestadores de servicios profesionales habilitados, para supervisar los Procedimientos de las Auditorías Técnicas a la Obra Pública realizadas a los Entes Fiscalizables Estatales.	Acta	10	Abr-Jul	8(N)	8	8	80%	AEFCP-DATOP
7	Efectuar reuniones con los despachos o prestadores de servicios profesionales habilitados, para supervisar los Procedimientos de las Auditorías Financieras realizadas a los Entes Fiscalizables Municipales.	Acta	330	Mzo-Ago	74	74	165	50%	AEFCP-DAM



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
8	Efectuar reuniones con los despachos o prestadores de servicios profesionales habilitados, para supervisar los Procedimientos de las Auditorías Técnicas a la Obra realizadas a los Entes Fiscalizables Municipales.	Acta	312(Ñ)	Mzo-Sep(O)	72 (P)	72	156	50%	AEFCP – DATOP
9	Levantar Actas de Cierre de Auditoría Financiera en la modalidad de visita domiciliaria o de campo a los Entes Fiscalizables Estatales sujetos a revisión.	Acta de Cierre	23	Jun-Jul(Q)	19(R)	19	19	83%	AEFCP-DAPE
10	Levantar Actas de Cierre de Auditoría Técnica a la Obra Pública en la modalidad de visita domiciliaria o de campo a los Entes Fiscalizables Estatales sujetos a revisión.	Acta de Cierre	6	Jul-Ago (S)	0(T)	0	0	0%	AEFCP-DATOP
11	Levantar Actas de Cierre de Auditoría Técnica a la Obra Pública en la modalidad de visita domiciliaria o de campo a los Entes Fiscalizables Municipales sujetos a revisión.	Acta de Cierre	60 (U)	Abr-Jun	60(V)	60	60	100%	AEFCP-DATOP
12	Elaborar Proyectos de Pliegos de Observaciones Financieras, derivado de la ejecución de las Auditorías a Entes Fiscalizables Estatales.	Proyecto de Pliego de Observaciones Financieras	82	May-Jul	57(W)	57	57	70%	AEFCP-DAPE
13	Elaborar Proyectos de Pliegos de Observaciones Técnicas a la Obra Pública, derivado de la ejecución de las Auditorías a Entes Fiscalizables Estatales.	Proyecto de Pliego de Observaciones Técnicas	11	Jul-Ago (X)	0(Y)	0	0	0%	AEFCP-DATOP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
14	Elaborar Proyectos de Pliego de Observaciones Financieras, derivado de la ejecución de las Auditorías a Entes Fiscalizables Municipales.	Proyecto de Pliego de Observaciones Financieras	231	May-Jul	100	100	100	43%	AEFCP-DAM
15	Elaborar Proyectos de Pliego de Observaciones Técnicas a la Obra Pública, derivado de la ejecución de las Auditorías a Entes Fiscalizables Municipales.	Proyecto de Pliego de Observaciones Técnicas	216	May-Jul	100	100	100	46%	AEFCP-DATOP
16	Analizar la información financiera presentada por los Entes Fiscalizables Estatales para solventar el Pliego de Observaciones.	Tarjeta de Solventación	82	Ago-Jul	0	0	0	0%	AEFCP-DAPE
17	Analizar la información técnica presentada por los Entes Fiscalizables Estatales para solventar el Pliego de Observaciones.	Tarjeta de Solventación	11	Jul-Ago	0	0	0	0%	AEFCP-DATOP
18	Analizar la información financiera presentada por los Entes Fiscalizables Municipales para solventar el Pliego de Observaciones.	Tarjeta de Solventación	231	Jul-Ago	0	0	0	0%	AEFCP-DAM
19	Analizar la información técnica presentada por los Entes Fiscalizables Municipales para solventar el Pliego de Observaciones.	Tarjeta de Solventación	216	Jul-Ago	0	0	0	0%	AEFCP-DATOP
20	Elaborar Proyectos de Informe Individual Financiero, derivado de la Solventación al Pliego de Observaciones de los Entes Fiscalizables Estatales.	Proyecto de Informe Individual Financiero	82	Jul-Ago	0	0	0	0%	AEFCP-DAPE



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
21	Elaborar Proyectos de Informe Individual Técnico, derivado de la Solventación al Pliego de Observaciones de los Entes Fiscalizables Estatales.	Proyecto de Informe Individual Técnico	11	Jul-Sep	0	0	0	0%	AEFCP-DATOP
22	Generar Proyectos de Informe Individual Financiero, derivado de la Solventación al Pliego de Observaciones de los Entes Fiscalizables Municipales.	Proyecto de Informe Individual Financiero	231	Jul-Ago	0	0	0	0%	AEFCP-DAM
23	Elaborar Proyectos de Informe Individual Técnico, derivado de la Solventación al Pliego de Observaciones de los Entes Fiscalizables Municipales.	Proyecto de Informe Individual Técnico	216	Jul-Sep	0	0	0	0%	AEFCP-DATOP
24	Elaborar cédulas en relación a las solicitudes de compulsas ante las Dependencias Normativas (CONAGUA, CAEV, SIOP, CFE y SS) de los documentos presentados en el periodo de solventación por los Entes Fiscalizables.	Cédulas	2	Oct-Oct	0	0	0	0%	AEFCP-DATOP
25	Integrar los expedientes de Auditorías Financieras realizadas a los Entes Fiscalizables Estatales.	Expediente	82	Oct-Dic	0	0	0	0%	AEFCP-DAPE
26	Integrar los expedientes de Auditorías Financieras realizadas a los Entes Fiscalizables Municipales.	Expediente	231	Oct-Dic	0	0	0	0%	AEFCP-DAM
27	Remitir a la Unidad de Investigación los archivos digitales que incluyan 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.	Oficio	41	Nov-Dic	0	0	0	0%	AEFCP-DAPE-DATOP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
28	Remitir a la Unidad de Investigación los archivos digitales que incluyan 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 Municipales.	Oficio	179	Nov-Dic	0	0	0	0%	AEFCP-DAM-DATOP

1.2.3.2.2. AUDITORÍAS DE DEUDA PÚBLICA, OBLIGACIONES Y DISCIPLINA FINANCIERA

1	Realizar Auditorías y revisiones en materia de deuda pública, obligaciones y disciplina financiera.	Proyecto de Pliego de Observaciones	229	Mzo-Jul (Z)	216 (AA)	216	216	94%	AELDDPyDF-DADPyDF
2	Analizar la información presentada por los Entes Fiscalizables para solventar el Pliego de Observaciones.	Cédula de Solventación al Pliego de Observaciones	229	Jul-Ago	0	0	0	0%	AELDDPyDF-DADPyDF
3	Elaborar los Proyectos de Informes Individuales.	Proyectos de Informes Individuales	229	Jul-Ago	0	0	0	0%	AELDDPyDF-DADPyDF
4	Elaborar el Informe General en Materia de Deuda Pública, Obligaciones y Disciplina Financiera.	Informe	1	Ago-Ago	0	0	0	0%	AELDDPyDF-DADPyDF

1.2.3.2.3. AUDITORÍAS DE LEGALIDAD Y DE DESEMPEÑO

1	Realizar Auditorías en materia de Legalidad y de Desempeño	Proyecto de pliego de Observaciones	51	Mzo-Jul (AB)	46 (AC)	46	46	90%	AELDDPyDF-DALyD
2	Analizar la información presentada por los Entes Fiscalizables para solventar el Pliego de Observaciones.	Cédula de Solventación al Pliego de Observaciones	51	Jul-Ago	0	0	0	0%	AELDDPyDF-DALyD

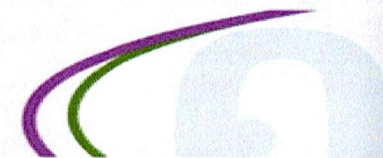


SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
3	Elaborar los Proyectos de Informes Individuales.	Proyectos de Informes Individuales	51	Jul-Ago	0	0	0	0%	AELDDPyDF-DALyD

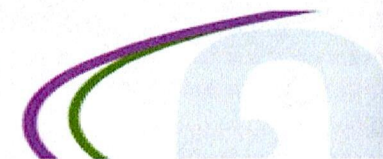
1.2.3.2.4. EVALUACIONES DE CUMPLIMIENTO NORMATIVO

1	Recepcionar, procesar y analizar la Información de la evaluación de cumplimiento normativo en materia laboral.	Expediente de la evaluación	1	Mzo-Jun	1	1	1	100%	AELDDPyDF
2	Recepcionar, procesar y analizar la Información de la evaluación de cumplimiento normativo en materia de indicadores de resultados.	Expediente de la evaluación	1	Mzo-Jun	1	1	1	100%	AELDDPyDF-DALyD
3	Recepcionar, procesar y analizar la Información de la evaluación de cumplimiento normativo en materia de adquisiciones.	Expediente de la evaluación	1	Mzo-Jun	1	1	1	100%	AELDDPyDF-DALyD
4	Elaborar el Informe Especial de la Evaluación de Cumplimiento en Materia Laboral para su inclusión en el Informe General de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2025.	Proyecto de Informe	1	Jul-Ago	0	0	0	0%	AELDDPyDF-DALyD
5	Elaborar el Informe Especial de la Evaluación de Cumplimiento en Materia de Indicadores de Resultados para su inclusión en el Informe General de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2025.	Proyecto de Informe	1	Jul-Ago	0	0	0	0%	AELDDPyDF-DALyD



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
6	Elaborar el Informe Especial de la Evaluación de Cumplimiento Normativo en Materia de Adquisiciones para su inclusión en el Informe General de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2025.	Proyecto de Informe	1	Jul-Ago	0	0	0	0%	AELDDPyDF-DALyD
1.2.3.2.5. AUDITORÍAS DE ORDEN SOCIAL									
1	Procesamiento de los oficios relativos a las Órdenes de Auditoría en su modalidad de revisión de gabinete, a través del Buzón Fiscalizador, a los Entes Fiscalizables Municipales correspondientes.	Acuse de notificación electrónica	28	Feb-Mzo	0	0	28	100%	AEPEFI-DPCyFGP
2	Ejecutar Auditorías de Orden Social a los Entes Fiscalizables Municipales.	Programa específico de Auditoría	28	Abr-Jul	28	28	28	100%	AEPEFI-DPCyFGP
3	Elaborar los proyectos de pliegos de observaciones de Orden Social, derivado de la ejecución de las Auditorías a los Entes Fiscalizables Municipales.	Proyecto de pliego de observaciones de Orden Social	28	May-Ago	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP
4	Recepcionar y validar la documentación presentada, por los Entes Fiscalizables Municipales sujetos a revisión, para solventar el Pliego de Observaciones.	Tarjeta de solventación	28	Jun-Sep	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP
5	Elaborar proyectos de informe individual de Orden Social, derivado de la solventación al pliego de observaciones de los Entes Fiscalizables Municipales.	Proyecto de informe individual de Orden Social	28	Jun-Sep	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP
6	Integrar los expedientes de Auditorías de Orden Social realizadas a los Entes Fiscalizables Municipales	Expediente	28	Sep-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

1.2.3.2.6. EVALUACIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA

1	Procesamientos de los oficios relativos al inicio del proceso de evaluación a la participación ciudadana, a través del Buzón Fiscalizador, a los Entes Fiscalizables Municipales. (AD)	Acuse de notificación electrónica (AE)	184	Mzo-Abr	184	184	184	100%	AEPEFI-DPCyFGP
2	Recepcionar y ejecutar Evaluaciones a la Participación Ciudadana de los Entes Fiscalizables Municipales y envío de hallazgos para su retroalimentación.(AF)	Cuestionarios y correo de notificación (AG)	184	Abr-Ago (AH)	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP
3	Recepcionar y validar la documentación presentada, por los Entes Fiscalizables Municipales sujetos al proceso de evaluación, correspondiente a la retroalimentación de los hallazgos. (AI)	Cuestionarios	184	Abr-Ago	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP
4	Elaborar proyectos de informe individual de la Evaluación a la Participación Ciudadana, derivado de la retroalimentación de los hallazgos de los Entes Fiscalizables Municipales. Los cuales integrarán el informe especial. (AJ)	Informes Individuales	184	Jul-Sep	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP
5	Elaborar el Informe Especial de la Evaluación a la Participación Ciudadana y turnarlo a la SECTEC. (AK)	Proyecto de Informe Especial (AL)	1	Jul-Sep	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP
6	Integrar los expedientes de la Evaluación a la Participación Ciudadana realizadas a los Entes Fiscalizables Municipales. (AM)	Expediente	184	Sep-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
1.2.3.3. INTEGRACIÓN Y NOTIFICACIÓN DE PLIEGOS DE OBSERVACIONES DE LA CUENTA PÚBLICA 2025									
1	Procesar la información de las auditorías realizadas, para integrar los Pliegos de Observaciones.	Pliego de Observaciones	100%	May-Ago	38% (AN)	38%	38%	38%	SECTEC
2	Realizar la notificación de Pliegos de Observaciones.	Reporte	100%	Jun-Sep	5%	5%	5%	5%	DGAJ
1.2.3.4. INTEGRACIÓN Y ENTREGA AL H. CONGRESO DE LOS INFORMES INDIVIDUALES E INFORME GENERAL EJECUTIVO DE LA CUENTA PÚBLICA 2025									
1	Actualizar el modelo del Informe Individual de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2025.	Modelo de Informe Actualizado	1	Jul-Jul	0%	0%	0%	0%	SECTEC
2	Elaborar Informes de Situación de Pobreza y Rezago Social en el Estado de Veracruz y Panorama Socioeconómico del Estado de Veracruz para su integración al Informe General de la Cuenta Pública 2025.	Informe	1	Ene-Ago	0	0	0	0%	DGTI
3	Elaborar el Informe Especial de Avances de la Armonización Contable.	Informe Especial	1	Jul-Jul	0	0	0	0%	AEPEFI-DP
4	Elaborar el Informe Especial del Proceso de Entrega y Recepción de la Administración Pública Municipal 2022-2025.	Informe Especial	1	Mzo-Jul	1	1	1	100%	AEPEFI-DPCyFGP
5	Integrar la información financiera, técnica, de deuda pública y disciplina financiera, sobre el desempeño y de legalidad, para elaborar los Informes Individuales, Informes específicos e Informe General Ejecutivo.	Informes Individuales, Informes Específicos e Informe General Eiecutivo	100%	Ago-Ago	0%	0%	0%	0%	SECTEC



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
6	Presentar ante el H. Congreso del Estado los Informes Individuales, Informes Específicos e Informe General Ejecutivo.	Acuse de Recibo	1	Sep-Sep	0	0	0	0%	SECTEC
7	Publicar el Informe General Ejecutivo de la Fiscalización de las Cuentas Públicas en el Portal Institucional.	Publicación	1	Sep-Oct	0	0	0	0%	DGTI
8	Elaborar el diseño editorial de la Versión Ciudadana del Informe del Resultado.	Documento	1	Oct-Dic	0	0	0	0%	DGTI

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

1.3.1. PROMOCIÓN PARA LA DETERMINACIÓN DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA

1.3.1.1. CUENTA PÚBLICA AÑOS ANTERIORES

1	Realizar la admisión de los Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa que son remitidos por la Autoridad Investigadora de acuerdo al artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	Acuerdo de Admisión	100%	Ene-Dic	0%(AÑ)	0%	25%	25%	DGAJ
2	Realizar la Citación a la audiencia inicial de los presuntos responsables, terceros y Autoridad Investigadora, conforme a lo dispuesto en el segundo párrafo del artículo 209 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	Oficio de Citación	100%	Ene-Dic	0%(AO)	0%	25%	25%	DGAJ



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
3	Realizar el desahogo de la audiencia inicial conforme a lo dispuesto en el segundo párrafo del artículo 209 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	Acta de Audiencia	100%	Ene-Dic	0%(AP)	0%	25%	25%	DGAJ
4	Remitir al Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Veracruz de los expedientes de presunta responsabilidad administrativa.	Oficio de Remisión	100%	Ene-Dic	0%(AQ)	0%	25%	25%	DGAJ

1.3.1.2. CUENTA PÚBLICA 2020

1	Realizar los requerimientos de información y/o documentación a diversas personas físicas y morales, tanto públicas como privadas de las investigaciones; diligencias de inspecciones físicas de la Cuenta Pública 2020; Acuerdos de Conclusión y Archivo (ACA'S) y/o Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA'S).	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	UI
---	--	---------	---	---------	---	---	---	-----	----

1.3.1.3. CUENTA PÚBLICA 2021

1	Realizar los requerimientos de información y/o documentación a diversas personas físicas y morales, tanto públicas como privadas de las investigaciones; diligencias de inspecciones físicas de la Cuenta Pública 2021; Acuerdos de Conclusión y Archivo (ACA'S) y/o Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA'S).	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	UI
---	--	---------	---	---------	---	---	---	-----	----



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

1.3.1.4. CUENTA PÚBLICA 2022

Realizar los requerimientos de información y/o documentación a diversas personas físicas y morales, tanto públicas como privadas de las investigaciones; diligencias de inspecciones físicas de la Cuenta Pública 2022; Acuerdos de Conclusión y Archivo (ACA'S) y/o Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA'S).

1	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	UI
---	---------	---	---------	---	---	---	-----	----

1.3.1.5. CUENTA PÚBLICA 2023

Realizar los requerimientos de información y/o documentación a diversas personas físicas y morales, tanto públicas como privadas de las investigaciones; diligencias de inspecciones físicas de la Cuenta Pública 2023; Acuerdos de Conclusión y Archivo (ACA'S), Acuerdos de Calificación de Faltas Administrativas (ACFA'S) y/o Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA'S).

1	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	UI
---	---------	---	---------	---	---	---	-----	----

1.3.1.6. CUENTA PÚBLICA 2024

Realizar los requerimientos de información y/o documentación a diversas personas físicas y morales, tanto públicas como privadas de las investigaciones; diligencias de inspecciones físicas de la Cuenta Pública 2024; Acuerdos de Conclusión y Archivo (ACA'S), Acuerdos de Calificación de Faltas Administrativas (ACFA'S) y/o Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA'S).

1	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	UI
---	---------	---	---------	---	---	---	-----	----



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

1.3.1.7. CUENTA PÚBLICA 2025

1	Realizar los proyectos de Acuerdo de Inicio e Integración de los Expedientes de Investigación de Presunta Responsabilidad Administrativa, relativos a las observaciones de presunto daño patrimonial correspondiente a la Cuenta Pública 2025.	Acuerdos de inicio	100%	Oct-Nov	0%	0%	0%	0%	UI
2	Realizar los requerimientos de información y/o documentación a diversas personas físicas y morales, tanto públicas como privadas de las investigaciones; diligencias de inspecciones físicas de la Cuenta Pública 2025; Acuerdos de Conclusión y Archivo (ACA'S), Acuerdos de Calificación de Faltas Administrativas (ACFA'S) y/o Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA'S).	Reporte	1	Dic-Dic	0	0	0	0%	UI

1.3.1.8. INTEGRACIÓN Y ELABORACIÓN DEL INFORME DEL SEGUIMIENTO, CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS 2017 A 2024.

1	Integrar y elaborar el Informe de Seguimiento para remitirlo al H. Congreso del Estado, de las actividades derivadas de los Acuerdos instruidos por éste, mediante los Decretos Núm. 784, 552, 862, 865, 467, 496, 748 y 267 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, 2022, 2023 y 2024.	Informe	2	Mzo-Sep	0	0	1	50%	SECTEC
---	---	---------	---	---------	---	---	---	-----	--------



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

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

1.4.1. ACTIVIDADES LEGALES DERIVADAS DE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR

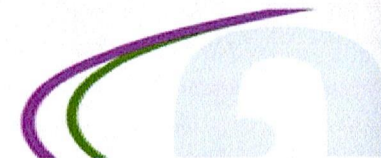
1	Contestar demandas y recursos derivados de juicios contenciosos administrativos y laborales, desahogar vista de amparos y asistir a audiencias de juicios contenciosos y laborales, así como atender todos aquellos requerimientos formulados por otras autoridades.	Oficio y/o Acuerdo	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	DGAJ
2	Realizar la presentación de denuncias penales ante la Autoridad Ministerial, por la probable comisión de hechos constitutivos de delito cometidos por servidores públicos que se detecten derivado del Procedimiento de Fiscalización Superior, así como la atención de los requerimientos de información realizados por la misma.	Denuncia y/o Oficio	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	DGAJ

1.5. PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2026

1.5.1. PLANEACIÓN DE AUDITORIAS DE LAS CUENTAS PÚBLICAS 2026

1.5.1.1. ACTIVIDADES PREVIAS A LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2026

1	Monitorear la Información en el Banco de Datos para la generación de la Cédula de Planeación.	Reporte	1	Oct-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DP
---	---	---------	---	---------	---	---	---	----	-----------



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
1.5.1.1. AUDITORÍAS FINANCIERAS, PRESUPUESTALES Y TÉCNICAS									
1	Emitir propuestas de modificación a las Reglas Técnicas de Auditoría.	Oficio	1	Nov-Dic	0	0	0	0%	AEFCP-DAPE-DAM-DATOP
2	Elaborar Oficios de solicitud de compulsa para las Dependencias Federales y Estatales referente a convenios, programas, proyectos, obras, acciones, adquisiciones, entre otros; realizado por los Entes Fiscalizables Estatales.	Oficio	18	Dic-Dic	0	0	0	0%	AEFCP-DAPE
3	Solicitar información para la Planeación de Auditorías Financieras Presupuestales y Técnicas a los Entes Estatales.	Oficio	82	Dic-Dic	0	0	0	0%	AEFCP-DAPE
4	Elaborar Oficios de solicitud de compulsa ante las Dependencias Federales y Estatales referente a donaciones y/o apoyos en especie o en efectivo otorgados a los Entes Fiscalizables Municipales.	Oficio	14	Dic-Dic	0	0	0	0%	AEFCP-DAM
5	Elaborar Oficios de solicitud de información para la planeación a los Entes Fiscalizables Municipales.	Oficio	213	Dic-Dic	0	0	0	0%	AEFCP-DAM

1.5.1.2. PADRÓN DE DESPACHOS Y PERSONAS PRESTADORAS DE SERVICIOS PROFESIONALES DE AUDITORÍA (PDyPPSPA) 2026

1	Actualizar la Convocatoria Pública para el registro en el PDyPPSPA, para el Ejercicio 2027, Cuenta Pública 2026.	Convocatoria Pública actualizada	1	Jul-Sep	0	0	0	0%	SECTEC
---	--	----------------------------------	---	---------	---	---	---	----	--------



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
2	Actualizar los formatos para el registro en el PDyPPSPA, para el Ejercicio 2027, Cuenta Pública 2026.	Formato actualizado	67	Jul-Sep	0	0	0	0%	SECTEC
3	Recibir la documentación en el Sistema de Registro de Prestadores de Servicios de Auditoría (SIREPSA) de los Despachos y Personas Prestadoras de Servicios Profesionales de Auditoría, para el registro en el PDyPPSPA para el Ejercicio 2027, Cuenta Pública 2026.	Registros	190	Jul-Sep	0	0	0	0%	SECTEC
4	Revisar y valorar la documentación cargada en el SIREPSA por los Despachos y Personas Prestadoras de Servicios Profesionales de Auditoría.	Cédula de Valoración	190	Oct-Dic	0	0	0	0%	SECTEC
5	Integrar y solicitar la publicación del PDyPPSPA para el Ejercicio 2027, Cuenta Pública 2026.	Padrón	1	Oct-Dic	0	0	0	0%	SECTEC



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

2. COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y VINCULACIÓN EFECTIVA

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

2.1.1. ACTIVIDADES EN EL MARCO DE LA ASOCIACIÓN NACIONAL DE ORGANISMOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y CONTROL GUBERNAMENTAL (ASOFIS)

Coordinar y fungir como enlace, por acuerdo de la Auditora General, en las relaciones interinstitucionales del Órgano con las Entidades de Fiscalización Superior Locales integrantes de la ASOFIS y con entidades y dependencias de los sectores público y privado y demás instancias relacionadas con la fiscalización superior y rendición de cuentas.

1	Reporte	3(AR)	Ene-Dic	0(AS)	0	1	33%	SECTEC
---	---------	-------	---------	-------	---	---	-----	--------

2.1.2. ACTIVIDADES CON LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN

Coordinar y fungir como enlace, por acuerdo de la Auditora General, en las relaciones interinstitucionales del Órgano con la Auditoría Superior de la Federación.

1	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	SECTEC
---	---------	---	---------	---	---	---	-----	--------

Remitir a la Auditoría Superior de la Federación, la información de las irregularidades detectadas en la aplicación de los fondos previstos por la Ley de Coordinación Fiscal, en cumplimiento del penúltimo párrafo del artículo 49 de dicha Ley.

2	Oficio	1	Dic-Dic	0	0	0	0%	SECTEC
---	--------	---	---------	---	---	---	----	--------



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

2.1.3. ACTIVIDADES CON LOS SISTEMAS ANTICORRUPCIÓN Y DE FISCALIZACIÓN

1	Coordinar la participación del ORFIS en los Sistemas Anticorrupción y Fiscalización.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	SECTEC
2	Cargar la información en la plataforma del Sistema Estatal Anticorrupción (Sistema 2) "Sistema de los Servidores Públicos que Intervengan en Procedimientos de Contrataciones Públicas).	Oficio	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	OIC
3	Cargar la información en la plataforma del Sistema Estatal Anticorrupción (Sistema 3) "Sistema Nacional de Servidores Públicos y Particulares Sancionados".	Oficio	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	OIC

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

2.2.1. SISTEMA DE EVALUACIÓN Y FISCALIZACIÓN DE VERACRUZ (SEFISVER)

1	Evaluar el Sistema de Control Interno de los Entes Fiscalizables.	Reporte	1(AT)	Jul-Dic (AU)	0 (AV)	0	0	0%	AEPEFI-DEFyP
2	Realizar revisiones financieras entre el OIC Municipales y el ORFIS.	Reporte	2 (AW)	Jul-Dic (AX)	0 (AY)	0	0	0%	AEPEFI-DEFyP
3	Dar seguimiento al Fortalecimiento del Ambiente de Control en los Entes Municipales.	Reporte	3	Abr-Dic	1	1	1	33%	AEPEFI-DEFyP
4	Informar a los Entes en los cuales se identifiquen hallazgos derivados del análisis en el cumplimiento normativo de transparencia.	Reporte	2	Ago-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DEFyP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

2.2.2. EVALUACIÓN DE TRANSPARENCIA Y ARMONIZACIÓN CONTABLE

2.2.2.1. SISTEMA DE EVALUACIÓN DE LA ARMONIZACIÓN CONTABLE (SEVAC)

1	Evaluar los avances en la armonización de la contabilidad de los Entes Fiscalizables	Informe	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	AEPEFI-DP
---	--	---------	---	---------	---	---	---	-----	-----------

2.2.2.2. OPINIONES EN MATERIA DE DISCIPLINA FINANCIERA

1	Emitir, en su caso, las opiniones de cumplimiento de difusión de la información financiera, a aquellos Entes que lo soliciten y se verifique por medio de la supervisión, que cumplen con la normatividad de la LGCG y las Normas expedidas por el CONAC.	Opinión de Cumplimiento	3 (AZ)	Ene-Dic	0 (BA)	0	1	25%	AELDDPyDF-DADPyDF
---	---	-------------------------	--------	---------	--------	---	---	-----	-------------------

2.2.3. SISTEMA DE RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS (SRFT)

1	Elaborar informes a la ASF y a SEFIPLAN, del seguimiento a la presentación de información, por parte de los Entes Fiscalizables, con relación al ejercicio, destino y resultados de los recursos federales transferidos.	Informe	8	Feb-Dic	2	2	4	50%	AEPEFI-DEFyP
2	Elaborar los oficios del resultado del nivel de cumplimiento, en relación al ejercicio, destino y resultados de los recursos federales transferidos, a los Entes Fiscalizables Municipales.	Oficios	848	Feb-Dic	212	212	424	50%	AEPEFI-DEFyP
3	Enviar por medio del SEFISVER a los Entes Municipales el resultado del nivel de cumplimiento en relación al ejercicio, destino y resultados de los recursos federales transferidos.	Reporte	4	Feb-Dic	1	1	2	50%	AEPEFI-DEFyP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

2.3. INCLUSIÓN DE LA SOCIEDAD EN LAS ACCIONES DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE LOS ENTES FISCALIZABLES

2.3.1. JORNADAS PERMANENTES DE CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS, ÓRGANOS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y ORIENTACIÓN A PLANTELES EDUCATIVOS

1	Elaborar el Programa de Jornadas Permanentes de Capacitación a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana.	Programa	1	Ene-Feb	0	0	1	100%	AEPEFI-DPCyFGP
2	Elaborar el Programa de Jornadas de Orientación a Planteles Educativos.	Programa	1	Ene-Feb	0	0	1	100%	AEPEFI-DPCyFGP
3	Ejecutar el Programa de Capacitación a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana.	Informe	1	Mzo-Nov	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP
4	Evaluar el impacto de la capacitación impartida a Servidores Públicos y Órganos de Participación Ciudadana.	Informe	1	Nov-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP
5	Ejecutar el Programa de Jornadas de Orientación a Planteles Educativos.	Informe	1	Feb-Nov	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP

2.3.2. ATENCIÓN A QUEJAS, DENUNCIAS Y PROMOCIONES CIUDADANAS

1	Atender las quejas, denuncias y promociones ciudadanas.	Reporte	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	DGAJ
2	Elaborar los Dictámenes de Opinión de Quejas.	Informe	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	SECTEC



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
3. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD									
3.1. APOYAR A LOS ENTES FISCALIZABLES A MEJORAR LOS RESULTADOS DE SU GESTIÓN Y PROFESIONALIZACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS									
3.1.1. EMISIÓN DE MANUALES, LINEAMIENTOS, POLÍTICAS Y DOCUMENTOS BÁSICOS EN APOYO DE LOS ENTES FISCALIZABLES PARA LA MEJORA DE SU GESTIÓN PÚBLICA									
1	Integrar el calendario de obligaciones municipales.	Documento	1	Oct-Dic	0	0	0	0%	DGTI
2	Elaborar el Manual de Fiscalización Superior para los Entes Municipales 2026.	Documento	1	Ene-Abr	1	1	1	100%	AEPEFI-DPCyFGP
3	Elaborar propuestas para la actualización de las Reglas de Carácter General para la Presentación de la Información Municipal y Estatal al Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz, a través de Medios Electrónicos.	Documento	1	Feb-Mzo	0	0	1	100%	AEPEFI-DEFyP
4	Validar las Reglas de Carácter General para la Presentación de la Información Municipal y Estatal al Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz, a través de Medios Electrónicos.	Documento Final	100%	Ene-Mzo	0%	0%	100%	100%	SECTEC
5	Actualizar y publicar la Apertura Programática 2026.	Apertura	1	Feb-Mzo	0	0	1	100%	AEPEFI-DEFyP
6	Mantener actualizada la Biblioteca Virtual del ORFIS.	Reporte	2	Ene-Dic	1	1	1	50%	AEPEFI-DP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

3.1.2. CAPACITACIÓN INTEGRAL A SERVIDORES PÚBLICOS DE LOS ENTES FISCALIZABLES

1	Elaborar el Programa Anual de Capacitación a servidores públicos de los Entes Fiscalizables.	Programa	1	Ene-Feb	0	0	1	100%	AEPEFI-DPCyFGP
2	Ejecutar el Programa Anual de Capacitación a servidores públicos de los Entes Fiscalizables.	Informe	2	Ene-Dic	1	1	1	50%	AEPEFI-DPCyFGP
3	Llevar a cabo la profesionalización de servidores públicos de entes fiscalizables.	Informe	1	Oct-Dic (BB)	0	0	0	0%	AEPEFI-DPCyFGP
4	Capacitar a los Entes Fiscalizables en materia de Armonización Contable.	Videoconferencia / Capacitación	1	Jul-Ago	0	0	0	0%	AEPEFI-DP

3.1.3. DESARROLLO, ACTUALIZACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL SOFTWARE PARA MEJORAR LA GESTIÓN PÚBLICA DE LOS ENTES FISCALIZABLES

3.1.3.1. SISTEMA INTEGRAL GUBERNAMENTAL MODALIDAD ARMONIZADO DE VERACRUZ (SIGMAVER)

1	Dar seguimiento en la implementación del SIGMAVER en los Entes Fiscalizables que utilizan el Sistema.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	AEPEFI-DP
2	Asesorar a los Entes Fiscalizables respecto del SIGMAVER.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	AEPEFI-DP
3	Solicitar a la DGTI actualizaciones al SIGMAVER que permitan su correcto funcionamiento.	Reporte	1	Ene-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DP

3.1.3.2. SISTEMA DE INFORMACIÓN MUNICIPAL DE VERACRUZ (SIMVER)

1	Atender las solicitudes SIMVER de los Entes Fiscalizables.	Informe	2	Ene-Dic	1	1	1	50%	DGTI
---	--	---------	---	---------	---	---	---	-----	------



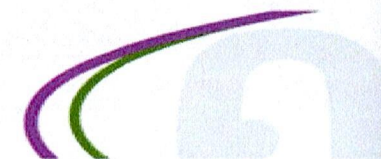
SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

3.1.4. ANÁLISIS DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE LOS ENTES FISCALIZABLES 2025

3.1.4.1. RECEPCIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE INFORMACIÓN TÉCNICA, FINANCIERA, PROGRAMÁTICA Y PRESUPUESTAL DE LOS ENTES FISCALIZABLES MUNICIPALES

1	Elaborar y entregar al H. Congreso por conducto de la Secretaría de Fiscalización, el Reporte de Cumplimiento en la Presentación de Estados de Obra y de Estados Financieros de los Entes Fiscalizables Municipales y las Paramunicipales, que presentan información en el Sistema de Información Municipal de Veracruz (SIMVER).	Oficio	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	AEPEFI-DEFyP
2	Integrar y remitir el Informe de Validación, Evaluación, Gestión Financiera y de Obra Pública como apoyo a los Entes Fiscalizables, del trimestre que corresponda. (BC)	Informe	560	Jul-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DEFyP
3	Realizar evaluaciones a los Estados de Obra Pública mensuales, presentados en el SIMVER al Tercer Reporte Trimestral de los fondos FAISMUN y FORTAMUN.	Reporte	1	Oct-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DEFyP
5	Elaborar los requerimientos de información a los Entes Fiscalizables, derivado del incumplimiento a las Reglas de Carácter General para la Presentación de la Información Municipal y Estatal, a través de Medios Electrónicos al Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz, así como la emisión de las medidas de apremio, cuando se actualice cualquiera de los supuestos previstos en la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado.	Oficio y/o Acuerdo	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	DGAJ



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

6	Actualizar periódicamente el Mapa de Cumplimiento Municipal.	Mapa	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	AEPEFI-DP
---	--	------	---	---------	---	---	---	-----	-----------

3.1.4.2. RECEPCIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE INFORMACIÓN TÉCNICA, FINANCIERA, PROGRAMÁTICA Y PRESUPUESTAL DE LOS ENTES FISCALIZABLES ESTATALES

1	Verificar el cumplimiento en la presentación de los Informes trimestrales de la Gestión Pública de Entes Estatales a través de SIPOFEV.(BD)	Reporte de Cumplimiento (BE)	3 (BF)	May-Dic	1 (BG)	1	1	33%	AEPEFI-DEFyP
2	Elaborar los oficios que contengan los resultados del análisis a los reportes trimestrales del gasto público que remita el H. Congreso del Estado, de los Organismos Autónomos, de la Cuenta Consolidada del Poder Ejecutivo y Poder Judicial. (BH)	Oficios	27	Abr-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DEFyP

3.2. GESTIÓN PÚBLICA DE CALIDAD INSTITUCIONAL

3.2.1. PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN INSTITUCIONAL

3.2.1.1. INTEGRACIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL

1	Integrar el Programa de Trabajo Anual 2026.	Programa	1	Ene-Mzo	0	0	1	100%	AEPEFI-DP
---	---	----------	---	---------	---	---	---	------	-----------

3.2.1.2. INTEGRACIÓN DE AVANCES TRIMESTRALES DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL

1	Integrar el Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo Anual del ORFIS.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	AEPEFI-DP
---	---	---------	---	---------	---	---	---	-----	-----------



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

3.2.1.3. INTEGRACIÓN DE INFORMES DE ACTIVIDADES

1	Recibir e Integrar los informes mensuales de actividades del ORFIS.	Informe	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	AEPEFI-DP
2	Integrar el Informe Anual de Actividades del ORFIS.	Informe	1	Ene-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DP
3	Coordinar e integrar los trabajos para la Comparecencia de la Auditora General.	Comparecencia	1	Ene-Ene	0	0	1	100%	AEPEFI-DP

3.2.1.4. INTEGRACIÓN DE INDICADORES DE GESTIÓN

1	Proponer y enviar el paquete de Indicadores de Gestión a las áreas para su validación.	Documento/ Oficio	1	Jul-Sep	0	0	0	0%	AEPEFI-DP
2	Enviar el paquete de Indicadores de Gestión a las áreas para su llenado, de acuerdo a lo realizado.	Documento/ Oficio	1	Dic-Dic	0	0	0	0%	AEPEFI-DP

3.2.2. SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL

1	Elaborar Programa Anual de Auditorías Internas al Sistema de Gestión Integral ISO 9001:2015 y 37001:2016.	Programa	1	Ene-Ene	0	0	1	100%	DGAyF
2	Realizar Auditorías Internas al Sistema de Gestión Integral ISO 9001:2015 y 37001:2016.	Reporte	2	Jul-Oct	0	0	0	0%	DGAyF
3	Emitir un reporte sobre la elaboración y/o actualización de Manuales de Organización y de Procedimientos.	Reporte	3	Ene-Dic	1	1	2	67%	DGAyF
4	Emitir reporte del Diagnóstico del Clima Organizacional.	Reporte	1	Oct-Dic	0	0	0	0%	DGAyF



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
5	Emitir reporte de seguimiento a las acciones derivadas del Diagnóstico del Clima Organizacional.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGAyF
6	Realizar Sesiones Ordinarias del Comité del Sistema de Gestión Integral.	Acta	3	Ene-Dic	1	1	2	67%	DGAyF

3.2.3. EVALUACIONES Y AUDITORÍAS INTERNAS REALIZADAS POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

3.2.3.1. EVALUACIÓN DE AVANCES TRIMESTRALES AL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL

1	Evaluar los Avances Trimestrales del Programa de Trabajo Anual del Órgano.	Informe	1	Oct-Dic (BI)	0(BJ)	0	0	0%	OIC
---	--	---------	---	--------------	-------	---	---	----	-----

3.2.3.2. AUDITORÍAS INTERNAS A LAS ÁREAS ADMINISTRATIVAS DEL ORFIS

1	Realizar auditorías internas, conforme al programa aprobado, así como el seguimiento correspondiente.	Informe	1	Mzo-Jun	1	1	1	100%	OIC
2	Dar seguimiento a las recomendaciones u observaciones determinadas, en las auditorías y evaluaciones internas y externas.	Cédula	1	Abr-Jun	1	1	1	100%	OIC

3.2.4. RECURSOS HUMANOS

3.2.4.1. PROFESIONALIZACIÓN Y DESARROLLO DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL ORFIS

1	Elaborar el Programa Anual de Capacitación a servidores públicos del ORFIS.	Programa	1	Ene-Mzo	0	0	1	100%	AEPEFI-DPCyFGP
2	Ejecutar el Programa Anual de Capacitación a servidores públicos del ORFIS.	Informe	2	Ene-Dic	1	1	1	50%	AEPEFI-DPCyFGP



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

3.2.4.2. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO

1	Concentrar las evaluaciones de desempeño del personal para obtener su calificación.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGAyF
2	Aplicar evaluaciones psicométricas para el seguimiento del desarrollo de habilidades y actitudes.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGAyF
3	Dar curso de inducción a los nuevos servidores públicos del ORFIS, así como aplicar su diagnóstico y evaluación final.	Informe	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF

3.2.4.3. SERVICIO PÚBLICO DE CARRERA

1	Atender y dar seguimiento a la asignación de las Plazas del Servicio Público de Carrera.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGAyF
2	Atender y dar seguimiento a las prestaciones otorgadas al personal del ORFIS.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF

3.2.4.4. PROMOCIÓN DE ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS, SOCIALES Y DE PROMOCIÓN DE LA SALUD

1	Promover actividades cívicas, culturales, deportivas y sociales que contribuyan a la mejora del ambiente laboral en la institución.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF
---	---	---------	----	---------	---	---	---	-----	-------

3.2.5. RECURSOS FINANCIEROS

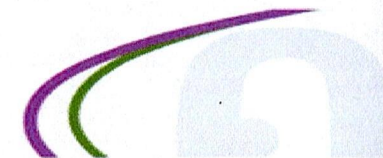
3.2.5.1. INFORMACIÓN FINANCIERA-PRESUPUESTAL

1	Integrar y presentar ante la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado, el Presupuesto de Egresos Autorizado del ejercicio en curso.	Presupuesto de Egresos Autorizado y Acuse de Recibo	1	Ene-Ene	0	0	1	100%	DGAyF
---	---	---	---	---------	---	---	---	------	-------



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
2	Apoyar a la Dirección General de Administración y Finanzas en lo que corresponde del proyecto de presupuesto anual del ORFIS.	Oficio	1	Sep-Sep	0	0	0	0%	SECTEC
3	Integrar y presentar ante la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado, el Proyecto de Presupuesto de Egresos del ejercicio inmediato siguiente.	Proyecto de Presupuesto de Egresos y Acuse de Recibo	1	Sep-Oct	0	0	0	0%	DGAyF
4	Emitir y publicar la información contable, presupuestal y programática del ORFIS, así como la información relacionada con el Título V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	Estados Financieros	133	Ene-Dic	34	34	68	51%	DGAyF
		Estados Presupuestales	84	Ene-Dic	21	21	42	50%	DGAyF
		Informe Programático	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF
		Título V Trimestral	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF
5	Coordinar la Migración de la contabilidad de ORFIS al SIGMAVER.	Informe	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	SECTEC
6	Emitir y publicar la información financiera del ORFIS a la que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.	Formato	36	Ene-Dic	9	9	18	50%	DGAyF
7	Emitir el reporte correspondiente a la recaudación del 5 al millar remitidos al ORFIS.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF
8	Emitir y remitir al H. Congreso del Estado, el Informe Trimestral sobre el Ejercicio del Gasto Público.	Informe y acuse de recibido	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGAyF



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
9	Elaborar y presentar ante la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado, la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio inmediato anterior para su integración.	Cuenta Pública y Acuse de Recibo	1	Ene-Ene	0	0	1	100%	DGAyF
10	Elaborar y presentar ante el H. Congreso del Estado, la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio inmediato anterior para su integración.	Cuenta Pública y Acuse de Recibo	1	Ene-Abr	0	0	1	100%	DGAyF

3.2.6. RECURSOS MATERIALES

3.2.6.1. ADQUISICIONES DE BIENES Y/O PRESTACIONES DE SERVICIOS

1	Elaborar y publicar el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del ORFIS.	Programa	1	Ene-Feb	0	0	1	100%	DGAyF
2	Dar seguimiento al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del ORFIS.	Informe	3	Ene-Dic	1	1	1	33%	DGAyF
3	Celebrar las sesiones ordinarias del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Enajenaciones de Bienes Muebles del ORFIS.	Acta	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGAyF
4	Evaluar, actualizar y publicar el Padrón de Proveedores autorizados de Bienes y/o Servicios del ORFIS.	Padrón	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGAyF
5	Realizar el inventario físico de artículos existentes en el almacén.	Acta	2	May-Dic	1	1	1	50%	DGAyF
6	Realizar la Cédula de Depreciación Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles que conforman el Patrimonio del ORFIS.	Cédula	2	Jul-Dic	0	0	0	0%	DGAyF



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
	para su remisión a la Subdirección de Finanzas.								
7	Emitir y publicar la relación de Bienes Muebles e Inmuebles que componen el Patrimonio del ORFIS, en el apartado de Transparencia.	Relación	2	Jul-Dic	0	0	0	0%	DGAyF
8	Realizar el Inventario Físico de Bienes Muebles del ORFIS.	Acta	2	May-Dic	1	1	1	50%	DGAyF
9	Revisar y emitir opinión jurídica de los documentos derivados de los procedimientos de licitación y adquisiciones desarrollados por la DGAyF y formular sugerencias y observaciones respecto de los contratos administrativos en materia de adquisiciones y prestación de servicios profesionales que se deriven de los procedimientos de referencia.	Oficio y/o Memorándum	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	DGAJ

3.2.6.2. INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS GENERALES

1	Elaborar el Programa Anual de Mantenimiento y Servicios Generales del ORFIS.	Programa	1	Ene-Ene	0	0	1	100%	DGAyF
2	Dar seguimiento al Programa Anual de Mantenimiento y Servicios Generales del ORFIS.	Reporte de Avance	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGAyF
3	Elaborar el Programa Anual de Mantenimiento a Unidades Vehiculares del ORFIS.	Programa	1	Ene-Ene	0	0	1	100%	DGAyF

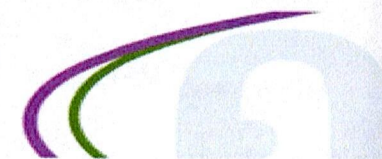


SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
4	Dar seguimiento al Programa Anual de Mantenimiento a Unidades Vehiculares del ORFIS.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF
5	Atender las solicitudes de mantenimientos correctivos a las Unidades Vehiculares del ORFIS.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF
6	Atender el suministro de combustible a las Unidades Vehiculares del ORFIS.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF
7	Atender las solicitudes de unidades para comisiones locales y foráneas.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF

3.2.6.3. SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS

1	Elaborar el Programa Anual de Desarrollo Archivístico.	Programa	1	Ene-Ene	0	0	1	100%	DGAyF
2	Emitir la Circular que contemple medidas para ingresar documentación al Sistema Institucional de Archivo (SIA).	Documento	1	Ene-Ene	0	0	1	100%	DGAyF
3	Actualizar los Instrumentos de Control y Consulta Archivística.	Documento	1	Ene-Mzo	0	0	1	100%	DGAyF
4	Elaborar el Programa de Deshumidificación.	Programa	1	Ene-Ene	0	0	1	100%	DGAyF
5	Integrar los oficios de designación de Responsables de Archivo de Trámite.	Documento	1	Ene-Ene	0	0	1	100%	DGAyF
6	Integrar el Inventario del Archivo de Trámite.	Documento	1	Dic-Dic	0	0	0	0%	DGAyF
7	Dar seguimiento al registro, control y custodia de la documentación de las transferencias primarias al Archivo de Concentración del ORFIS.	Informe	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
8	Dar seguimiento al Programa de Deshumidificación.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF
9	Dar seguimiento y atención a las Solicitudes de Préstamo y Consulta de Expedientes.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	DGAyF
10	Depurar el Archivo General del ORFIS.	Reporte	2	Jul-Dic	0	0	0	0%	DGAyF
11	Realizar Sesiones Ordinarias del Grupo Interdisciplinario en Materia de Archivo.	Acta	4	Ene-Dic	0	0	2	50%	DGAyF
12	Elaborar Inventario del Archivo de Concentración.	Documento	3	Mzo-Dic	0	0	1	33%	DGAyF

3.2.6.3.1. RECEPCIÓN Y ENVÍO DE DOCUMENTACIÓN A USUARIOS EXTERNOS

1	Coordinar y verificar la recepción, organización y distribución de la documentación dirigida al Órgano y a la o el Auditor General, así como su registro en el Sistema de Correspondencia.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	SECTEC
2	Coordinar y vigilar el despacho y entrega de la documentación oficial emitida por el Órgano.	Reporte	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	SECTEC

3.2.7. USO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

3.2.7.1. DESARROLLO, ACTUALIZACIÓN, MANTENIMIENTO E INNOVACIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN TECNOLÓGICA

1	Desarrollar y dar mantenimiento a sistemas y aplicaciones.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGTI
2	Supervisar el uso de los sistemas informáticos implementados en las diferentes áreas del ORFIS.	Reporte	2	Ene-Dic	1	1	1	50%	DGTI



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
3	Realizar respaldos de las bases de datos de los sistemas informáticos del ORFIS.	Reporte	2	Ene-Dic	1	1	1	50%	DGTI
4	Atender la creación y actualización de las claves de acceso a los diferentes sistemas del ORFIS.	Reporte	2	Ene-Dic	1	1	1	50%	DGTI
5	Dictaminar la baja definitiva de los bienes informáticos.	Reporte	1	Ene-Dic	0	0	0	0%	DGTI
6	Participar en la determinación de la viabilidad técnica y operativa de los requerimientos del ORFIS en materia de TIC's.	Reporte	1	Ene-Dic	0	0	0	0%	DGTI

3.2.7.2. INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS INFORMÁTICOS

1	Otorgar el mantenimiento preventivo a la infraestructura tecnológica del ORFIS.	Reporte	1	Oct-Oct	0	0	0	0%	DGTI
2	Actualizar y optimizar los portales institucionales del ORFIS.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGTI
3	Atender las solicitudes de soporte técnico y de servicios de las Áreas Administrativas del ORFIS.	Reporte	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	DGTI

3.2.7.3. SELECCIÓN E INTEGRACIÓN DE INFORMACIÓN SOCIOECONÓMICA, TÉCNICA Y FINANCIERA A LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS

1	Mantener actualizado el Portal de Información Municipal.	Reporte	1	Ene-Dic	0	0	0	0%	DGTI
---	--	---------	---	---------	---	---	---	----	------

3.2.7.4. DISEÑO Y DIFUSIÓN DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

1	Dar cobertura a la agenda de eventos internos e institucionales.	Reporte (BK)	2 (BL)	Ene-Dic	1	1	1	50%	DGTI
---	--	--------------	--------	---------	---	---	---	-----	------



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
2	Diseñar, elaborar y distribuir material informativo, gráfico y audiovisual de los diversos eventos a cargo del ORFIS.	Reporte (BM)	2 (BN)	Ene-Dic	1	1	1	50%	DGTI
3	Apoyar a las Áreas Administrativas en actividades de diseño gráfico, revisión de textos, soporte fotográfico, presentaciones, etc.	Reporte(BÑ)	2 (BO)	Ene-Dic	1	1	1	50%	DGTI
4	Diseñar material visual y editorial institucional (carteles, banners, trípticos, folletos, inserciones de prensa, cobertura videográfica y fotográfica).	Reporte (BP)	2 (BQ)	Ene-Dic	1	1	1	50%	DGTI

3.2.8. PROGRAMA INSTITUCIONAL CON PERSPECTIVA DE GÉNERO

1	Elaborar propuesta de modificación a documentos institucionales para transversalizar la perspectiva de género en la Fiscalización Superior.	Documento	4	Ene-Dic	1 (BR)	1	2	50%	UG
2	Realizar acciones para transversalizar la perspectiva de género en áreas administrativas estratégicas.	Mesas de Trabajo	5(BS)	Ene-Dic	1(BT)	1	5	100%	UG
3	Realizar eventos Institucionales.	Evento	3	Ene-Dic	0	0	1	25%	UG
4	Realizar acciones para prevenir, atender, sancionar y erradicar el acoso y hostigamiento sexual, violencia laboral en razón de género o discriminación.	Acción	2	Ene-Dic	1	1	2	100%	UG
5	Realizar actividades "Día Naranja".	Acción	4	Abr-Dic	2	2	2	50%	UG
6	Realizar capacitación en materia de Igualdad y Derechos Humanos (interna y externa), en coordinación con el área correspondiente.	Cursos	11	Ene-Dic	4 (BU)	4	7	64%	UG





SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
7	Realizar campañas preventivas en materia de Igualdad y Derechos Humanos.	Actividad	4	Ene-Dic	1	1	2	50%	UG
8	Difundir fechas importantes referentes a la Igualdad y Derechos Humanos.	Acción	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	UG
9	Revisar y atender el buzón de quejas.	Actividad	12	Ene-Dic	3	3	6	50%	UG
10	Coordinar las actividades institucionales con diversas instancias.	Actividad	3	Abr-Dic	3 (BV)	3	3	100%	UG

3.2.9. COMITÉ DE ÉTICA DEL ORFIS

1	Celebrar Sesiones Ordinarias y Extraordinarias del Comité de Ética del ORFIS.	Actas	5	Feb-Dic	1	1	2	40%	OIC
---	---	-------	---	---------	---	---	---	-----	-----

3.2.10. MECANISMOS DE PREVENCIÓN Y RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS

1	Crear, actualizar y publicar la Normativa Interna del Órgano Interno de Control	Oficio	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	OIC
2	Supervisar y verificar el cumplimiento de las obligaciones de las y los servidores y ex servidores públicos del Órgano en materia de situación patrimonial.	Oficio	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	OIC
3	Participar en los actos de Entrega-Recepción de los servidores públicos del Órgano.	Acta	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	OIC



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	

3.2.10.1. QUEJAS, DENUNCIAS E INVESTIGACIÓN

1	Realizar las diligencias necesarias de los expedientes de investigación administrativa para determinar la comisión de faltas administrativas no graves y emitir el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa o el Acuerdo de conclusión y archivo, según sea el caso.	Expediente	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	OIC
2	Realizar las diligencias necesarias de los expedientes de investigación administrativa para determinar la comisión de faltas administrativas graves y emitir el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa o el Acuerdo de conclusión y archivo, según sea el caso.	Expediente	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	OIC

3.2.10.2. SUSTANCIACIÓN DE PROCEDIMIENTOS DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA

1	Substanciar y resolver los procedimientos de responsabilidades administrativas por la comisión de faltas administrativas no graves.	Expediente	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	OIC
2	Substanciar y enviar los autos originales de los expedientes al Tribunal Estatal de Justicia Administrativa, para su resolución, por la comisión de faltas administrativas graves.	Expediente	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	OIC



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACION	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
3.2.11. TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA									
3.2.11.1. SESIONES DEL COMITÉ DE TRANSPARENCIA									
1	Coordinar el funcionamiento del Comité de Transparencia.	Acta	100%	Ene-Dic	25%	25%	25%	50%	UT
3.2.11.2. PORTAL DE TRANSPARENCIA									
1	Mantener actualizado el portal de transparencia.	Portal Actualizado	100%	Ene-Dic	25%	25%	25%	50%	UT
3.2.11.3. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES DE TRANSPARENCIA									
1	Coordinar la actualización del SIPOT.	Oficios a las áreas	100%	Ene-Dic	25%	25%	25%	50%	UT
3.2.11.4. SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN									
1	Atender las solicitudes de acceso a la información pública y solicitudes ARCOP.	Respuesta	100%	Ene-Dic	25%	25%	25%	50%	UT
3.2.11.5. AUTORIDAD GARANTE DEL ORFIS									
1	Elaborar, actualizar y publicar la normatividad, lineamientos y disposiciones administrativas para el cumplimiento de las atribuciones de la Autoridad Garante del ORFIS.	Oficio	100%	Ene-Dic	0% (BW)	0%	25%	25%	OIC
2	Admitir, integrar, sustanciar y resolver los recursos de revisión en materia de acceso a la información y protección de datos personales.	Expediente	100%	Ene-Dic	25%	25%	50%	50%	OIC



SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL 2026

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRODUCTO	PROGRAMA ANUAL		SEGUNDO AVANCE TRIMESTRAL		AVANCE ACUMULADO		ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE
			CANTIDAD	FECHA ESTIMADA DE REALIZACIÓN	PROGRAMA DO	REALIZADO	REALIZADO	CUMPLIMIENTO ANUAL	
3	Participar en las sesiones ordinarias y extraordinarias del Comité del Subsistema de Transparencia.	Acta	3	Ene-Dic	1	1	2	67%	OIC

El Programa de Trabajo Anual se encuentra sujeto a cambios que pudieran resultar durante el ejercicio, derivado de instrucciones del H. Congreso, cambios en la normatividad, coordinación con otras instituciones o aspectos extraordinarios derivados de contingencias; dichas modificaciones deberán estar debidamente justificadas, de acuerdo con la fracción IX, del artículo 12, del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz.

**DR. RODRIGO RICARDO
GARDUÑO DE JESÚS**
Director de Planeación

**MTRO. PEDRO GABRIEL VÁZQUEZ
ESPINOSA**
Auditor Especial de Planeación, Evaluación
y Fortalecimiento Institucional

**MTRA. DELIA GONZÁLEZ
COBOS**
Auditora General Titular del
Órgano de Fiscalización Superior

Elaboró

Revisó

Autorizó

8



SIGLAS

Siglas	Área Administrativa
AG	Auditoría General
SECTEC	Secretaría Técnica
UI	Unidad de Investigación
UG	Unidad de Género
UT	Unidad de Transparencia
AEFCP	Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas
AELDDPyDF	Auditoría Especial de Legalidad, Desempeño, Deuda Pública y Disciplina Financiera
AEPEFI	Auditoría Especial de Planeación, Evaluación y Fortalecimiento Institucional
DGAJ	Dirección General de Asuntos Jurídicos
DGAyF	Dirección General de Administración y Finanzas
DGTI	Dirección General de Tecnologías de la Información
DALyD	Dirección de Auditoría de Legalidad y de Desempeño
DADPyDF	Dirección de Auditoría de Deuda Pública y Disciplina Financiera
DAPE	Dirección de Auditoría a Poderes Estatales
DAM	Dirección de Auditoría a Municipios
DATOP	Dirección de Auditoría Técnica a la Obra Pública
DP	Dirección de Planeación
DEFyP	Dirección de Evaluación Financiera y Programática
DPCyFGP	Dirección de Participación Ciudadana y Fortalecimiento de la Gestión Pública
OIC	Órgano Interno de Control