



DIRECCIÓN GENERAL DE FISCALIZACIÓN

Oficio No. DGF/SFRF/0169/02/2025

Asunto: Notificación del Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior (PAAF) de la Cuenta Pública 2024

Xalapa, Veracruz 06 de febrero de 2025

L.C. Jorge Raymundo Romero de la Maza

Oficial Mayor de la Fiscalía General del Estado y
Enlace Designado

Con fundamento en lo dispuesto en el artículo 30, fracción I del Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y derivado del oficio número CGE/0807/2024, de fecha 02 de diciembre de 2024, mediante el cual he sido designada como Enlace ante la Auditoría Superior de la Federación (ASF), me permito exponer lo siguiente:

Hago de su conocimiento que con fecha 06 de febrero del año en curso, la Auditoría Superior de la Federación, publicó su Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior (PAAF), Cuenta Pública 2024, en el que señala las fuentes de Financiamiento que habrá de auditar al Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y en el que incluye las auditorías que realizará por medios electrónicos; por lo que, en breve iniciará el proceso de fiscalización y solicitará información y documentación en el marco del mismo. Se adjunta extracto del PAAF para mayor referencia.

Dado lo anterior, durante los procesos de fiscalización de las auditorías presenciales y por medios electrónicos, la ASF podrá hacer uso de las herramientas tecnológicas aplicables denominadas "Sistema de Control, Administración y Fiscalización de los Recursos del Gasto Federalizado" (SiCAF) y "Multifirma de Documentos de la ASF"; así como, del "Buzón Digital ASF" y "Transfer ASF", a través de las cuales podrá realizar la consulta, notificación, envío y recepción de documentos digitales.

Al respecto, mucho agradeceré remita a esta Subdirección a la brevedad posible, la información del o los Servidores Públicos responsables de incorporar los anexos del SiCAF, a efecto de contar con los elementos para habilitar su acceso a dicha plataforma, de conformidad con los numerales 11 y 12 del ACUERDO por el que se emiten Lineamientos para la implementación del Sistema de Control, Administración y Fiscalización de los Recursos del Gasto Federalizado (SiCAF) y de la herramienta tecnológica denominada Multifirma de Documentos de la ASF, mismos que serán tratados en términos de la normatividad aplicable, de acuerdo a lo siguiente:

- Nombre
- Profesión
- Cargo
- RFC con Homoclave
- Correo electrónico Institucional

000645





GOBIERNO DEL ESTADO DE
VERACRUZ
2024 - 2030

CGE
CONTRALORIA
GENERAL DEL ESTADO

DIRECCIÓN GENERAL DE FISCALIZACIÓN

Oficio No. DGF/SFRF/0169/02/2025

Asunto: Notificación del Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior (PAAF) de la Cuenta Pública 2024

Xalapa, Veracruz 06 de febrero de 2025

Asimismo, se sugiere a todo el personal que estará involucrado en la atención de las auditorías; Enlace, personal con atribuciones para certificar, aquellos que proporcionan la información y colaboradores, cuenten con la **e.firma vigente**, para que de ser el caso, en su oportunidad estén en posibilidad de atender las auditorías.

No omito mencionar que, si se presentaran **cambios en los Enlaces designados** para la atención de las auditorías, se remita a la brevedad posible la información del Servidor Público a esta Subdirección, con la finalidad de continuar con el proceso de fiscalización en tiempo y forma.

Adicionalmente y a efecto de que se tomen las medidas pertinentes, para contar de manera puntual con la información, que en su momento requerirá el Ente Fiscalizador, se adjunta al presente la relación de información y documentación que de manera general la ASF solicita en el marco de la fiscalización, dicho documento es enunciativo más no limitativo y puede variar dependiendo del Fondo y/o Programa Federal.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente

Mtra. Barbara Galindo Ramos

Titular de la Subdirección de Fiscalización a los Recursos Federales de la Dirección General de Fiscalización de la Contraloría General del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y Enlace ante la ASF

C.c.p. Mtra. Lucero Alegría Juárez.- Contralora General de la FGE.- Para su conocimiento.
Mtro. Antonio Paxtlan Alvarez.- Director General de Fiscalización de la CGE.- Mismo fin.
Archivo / Minutario.
BGR/spa



Calle Ignacio de la Llave #105, Colonia Salud, C.P. 91055, Xalapa Enriquez, Veracruz.
Tel 22 88 416000 Ext. 3803, 3860 www.veracruz.gob.mx/contraloria

**POR AMOR A
VERACRUZ**

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS PARA LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR

**Cuenta Pública
2024**

Por Entidad Fiscalizada
Febrero, 2025

Número de Auditoría	Entidades Fiscalizadas	Título de Auditoría	Tipo de Auditoría	Modalidad	UAA
Veracruz de Ignacio de la Llave					
2006	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado Transferidos a la Entidad Federativa para ser Ejercidos en Materia de Salud	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFB
2007	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Cumplimiento de las Disposiciones Establecidas en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGAGFC
2008	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Distribución de las Participaciones Federales	De Cumplimiento	Presencial	DGEGF
2009	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Distribución del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGEGF
2010	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Distribución del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGEGF
2011	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Expansión de la Educación Inicial	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFA
2012	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Fondo de Aportaciones Múltiples	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFA
2013	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2014	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFB
2015	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFA
2016	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	Combinada de Cumplimiento y Desempeño	Por Medios Electrónicos	DGAGFB
2017	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Fondo de Infraestructura Social para las Entidades	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFC
2018	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Fondo para el Fortalecimiento de las Instituciones de Seguridad Pública	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGAGFB
2019	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFC
2020	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Participaciones Federales a Entidades Federativas	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2021	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Participaciones Federales a Entidades Federativas (Cumplimiento del Artículo 3-B de la Ley de Coordinación Fiscal)	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFC
2022	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFC
2023	Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave	Transferencia de Recursos de los Subsidios para Organismos Descentralizados Estatales	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGAGFA

Número de Auditoría	Entidades Fiscalizadas	Título de Auditoría	Tipo de Auditoría	Modalidad	UAA
2024	Fiscalía General del Estado de Veracruz	Contratos y Convenios Suscritos por la Fiscalía General del Estado de Veracruz; así como, Erogaciones Financiadas con Recursos del Gasto Federalizado del Ejercicio 2024, Incluidas las Participaciones Federales	De Cumplimiento Forense	Presencial	DGAFGF
2025	Universidad Veracruzana	Recursos del Gasto Federalizado Transferidos a las Universidades Públicas Estatales	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFA
2026	Colegio de Bachilleres del Estado de Veracruz	Recursos del Gasto Federalizado Transferidos a las Instituciones de Educación Media Superior	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFA
2027	Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Veracruz	Recursos del Gasto Federalizado Transferidos a las Instituciones de Educación Media Superior	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFA
2028	Municipio de Acajete, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2029	Municipio de Acatlán, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2030	Municipio de Acayucan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2031	Municipio de Acayucan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Servicios de Asistencia Social Integral	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGEGF
2032	Municipio de Actopan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2033	Municipio de Agua Dulce, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2034	Municipio de Álamo Temapache, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2035	Municipio de Alpatláhuac, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2036	Municipio de Alto Lucero de Gutiérrez Barrios, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2037	Municipio de Alvarado, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2038	Municipio de Amatitlán, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2039	Municipio de Amatlán de los Reyes, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2040	Municipio de Ángel R. Cabada, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2041	Municipio de Apazapan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2042	Municipio de Águila, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2043	Municipio de Astacinga, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD

Número de Auditoría	Entidades Fiscalizadas	Título de Auditoría	Tipo de Auditoría	Modalidad	UAA
2044	Municipio de Atlahuilco, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2045	Municipio de Atoyac, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2046	Municipio de Atzacan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2047	Municipio de Atzacan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2048	Municipio de Ayahualulco, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2049	Municipio de Banderilla, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2050	Municipio de Benito Juárez, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2051	Municipio de Boca del Río, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2052	Municipio de Camarón de Tejeda, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2053	Municipio de Camerino Z. Mendoza, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2054	Municipio de Carrillo Puerto, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2055	Municipio de Cazones de Herrera, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2056	Municipio de Chicontepec, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2057	Municipio de Coatepec, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2058	Municipio de Coatzacoalcos, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2059	Municipio de Coetzala, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2060	Municipio de Córdoba, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2061	Municipio de Cosamaloapan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2062	Municipio de Coscomatepec, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2063	Municipio de Cosoleacaque, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2064	Municipio de Filomeno Mata, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD

Número de Auditoría	Entidades Fiscalizadas	Título de Auditoría	Tipo de Auditoría	Modalidad	UAA
2065	Municipio de Fortín, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2066	Municipio de Gutiérrez Zamora, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2067	Municipio de Hidalgotitlán, Veracruz de Ignacio de la Llave	Servicios de Asistencia Social Integral	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGEGF
2068	Municipio de Huatusco, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2069	Municipio de Huayacocotla, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2070	Municipio de Isla, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2071	Municipio de Ixhuacán de los Reyes, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2072	Municipio de Ixhuatlán de Madero, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2073	Municipio de Jalacingo, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2074	Municipio de Jalcomulco, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2075	Municipio de Jáltipan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2076	Municipio de La Antigua, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2077	Municipio de Las Choapas, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2078	Municipio de Las Minas, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2079	Municipio de Lerdo de Tejada, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2080	Municipio de Martínez de la Torre, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2081	Municipio de Mecayapan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2082	Municipio de Medellín de Bravo, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2083	Municipio de Miahuatlán, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2084	Municipio de Minatitlán, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2085	Municipio de Misantla, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD

Número de Auditoría	Entidades Fiscalizadas	Título de Auditoría	Tipo de Auditoría	Modalidad	UAA
2086	Municipio de Mixtla de Altamirano, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2087	Municipio de Omealca, Veracruz de Ignacio de la Llave	Servicios de Asistencia Social Integral	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGEGF
2088	Municipio de Orizaba, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2089	Municipio de Ozuluama, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2090	Municipio de Pánuco, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2091	Municipio de Paso de Ovejas, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2092	Municipio de Paso del Macho, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2093	Municipio de Perote, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2094	Municipio de Platón Sánchez, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2095	Municipio de Playa Vicente, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2096	Municipio de Poza Rica de Hidalgo, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2097	Municipio de Poza Rica de Hidalgo, Veracruz de Ignacio de la Llave	Servicios de Asistencia Social Integral	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGEGF
2098	Municipio de San Andrés Tuxtla, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2099	Municipio de San Rafael, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2100	Municipio de Sochiapa, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2101	Municipio de Soconusco, Veracruz de Ignacio de la Llave	Servicios de Asistencia Social Integral	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGEGF
2102	Municipio de Soledad Atzompa, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2103	Municipio de Tamiahua, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2104	Municipio de Tantima, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2105	Municipio de Tantoyuca, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2106	Municipio de Tepetlán, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD

Número de Auditoría	Entidades Fiscalizadas	Título de Auditoría	Tipo de Auditoría	Modalidad	UAA
2107	Municipio de Tepetzintla, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2108	Municipio de Tezonapa, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2109	Municipio de Tierra Blanca, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2110	Municipio de Tihuatlán, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2111	Municipio de Tlacotalpan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2112	Municipio de Tlaltetela, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2113	Municipio de Totutla, Veracruz de Ignacio de la Llave	Servicios de Asistencia Social Integral	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGEGF
2114	Municipio de Tuxpan, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2115	Municipio de Ursulo Galván, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2116	Municipio de Uxpanapa, Veracruz de Ignacio de la Llave	Servicios de Asistencia Social Integral	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGEGF
2117	Municipio de Veracruz, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2118	Municipio de Villa Aldama, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2119	Municipio de Xalapa, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2120	Municipio de Xico, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
2121	Municipio de Zongolica, Veracruz de Ignacio de la Llave	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado, Incluidas las Participaciones Federales, en Municipios	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFD
Yucatán					
2122	Gobierno del Estado de Yucatán	Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado Transferidos a la Entidad Federativa para ser Ejercidos en Materia de Salud	De Cumplimiento	Presencial	DGAGFB
2123	Gobierno del Estado de Yucatán	Cumplimiento de las Disposiciones Establecidas en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGAGFC
2124	Gobierno del Estado de Yucatán	Distribución de las Participaciones Federales	De Cumplimiento	Presencial	DGEGF
2125	Gobierno del Estado de Yucatán	Distribución del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	De Cumplimiento	Por Medios Electrónicos	DGEGF



RELACIÓN DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR LA ASF EN EL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN

I.- Marco Legal y Normativo
1.- Normativa aplicable vigente para la recepción, administración, manejo, ejercicio y aplicación de los recursos federales (Leyes, Decretos, Lineamientos, Convenios, Reglas de Operación, Guías, etc.).
II.- Organización de la Gestión
2.- Manual de Organización (incluyendo Organigrama), Procedimientos y Políticas aplicables en el ejercicio fiscal auditado (autorizados y publicados) respecto de las operaciones administrativas, de control, seguimiento y financieras del Fondo y/o Programa; así como Reglamento Interior, estructura orgánica y catálogo de puestos autorizados vigente.
3.- Relación de los servidores públicos responsables del manejo del Fondo y/o Programa, anexar los siguientes documentos: nombramiento donde se especifique el puesto y periodo del cargo, RFC, CURP, identificación oficial, constancias de movimientos de personal (altas y bajas) y deberá presentarse firmado por el personal responsable de las operaciones y/o emisión de la información.
4.- Programa de inversión, inicial y modificado.
III.- Transferencia de Recursos
5.- Copia del acuse del oficio, con el cual se informó a las instancias federales correspondientes, la apertura de la cuenta bancaria donde se depositaron los recursos federales transferidos.
6.- Relación e integración de las ministraciones recibidas por el Estado, y en su caso los transferidos a la instancia ejecutora, junto con los rendimientos financieros generados.
7.- Recibos oficiales y/o comprobantes fiscales (CFDI) de ingresos, emitidos por la SEFIPLAN, que amparen las ministraciones recibidas por el Estado.
8. Relación formalizada de las cuentas bancarias utilizadas para la recepción e inversión de los recursos del Fondo y/o Programa.
9.- Contratos de apertura de las cuentas bancarias, utilizadas para la recepción y administración de los recursos, donde se observen los nombres y firmas de los servidores públicos facultados para firmar cheques y en su caso los documentos que se hayan tramitado ante el banco para cambio de firmas y otras modificaciones.
10.- Estados de cuenta bancarios mensuales, donde se recibieron y administraron los recursos del Fondo y/o Programa (archivos PDF proporcionados por el banco, no escaneados).
11.- Análisis de las obligaciones financieras pagadas con los recursos del Fondo y/o Programa, en caso de que los recursos del Fondo y/o Programa se hayan gravado o afectado como fuente de pago de deuda pública.





**RELACION DE INFORMACION Y DOCUMENTACION REQUERIDA POR
LA ASF EN EL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACION**

12.- Expediente de las obligaciones financieras pagadas con recursos del Fondo y/o Programa que contenga la documentación soporte de la contratación de la deuda; del importe amortizado durante el ejercicio; de las autorizaciones por parte de la legislatura local; las inscripciones en el Registro de Obligaciones y Empréstitos de las Entidades Federativas y Municipios, y el registro estatal de deuda y de la aplicación de los recursos obtenidos por medio de los créditos.
13.- Relación de otros ingresos, egresos y reintegros a la TESOFE de las cuentas bancarias donde se recibieron y administraron los recursos del Fondo y/o Programa, de la SEFIPLAN y de cada una de las instancias ejecutoras.
14.- Pólizas contables y presupuestarias generadas con su documentación soporte, por el registro de los recursos de la TESOFE, así como de las afectaciones presupuestarias (virtuales) por pagos a terceros y de los rendimientos generados.
15.- Pólizas contables y presupuestarias de los recursos y rendimientos transferidos a la instancia ejecutora con su documentación soporte.
16.- Auxiliares contables y presupuestarios, de las cuentas de bancos, cuentas por cobrar, cuentas por pagar, ingresos, rendimientos financieros generados y afectaciones por pagos a terceros.
17.- Conciliaciones bancarias mensuales con sus anexos correspondientes, donde se administraron los recursos.
18.- Estado analítico de ingresos y el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del Fondo y/o Programa de que se trate (por clasificación programática y por objeto del gasto).
19.- Guía Contable y Plan de cuentas (Catálogo de cuentas) contables y presupuestarios al último nivel (Primer agregado y segundo agregado con base a la estructura establecida por la CONAC).
IV.- Información Contable y Presupuestal (Obra Pública y/o Gasto Corriente)
20.- Relación de los pagos de obras y acciones realizados con recursos del Fondo y/o Programa.
21.- Informes físico-financieros del Fondo y/o Programa donde se identifique la estructura de financiamiento y se detallen las obras y acciones que se realizaron con mezcla de recursos de otros Programas, especificando la aportación de cada fuente de financiamiento, un informe a la fecha del último corte, en caso de Obra Pública.
22.- Reportes contables y presupuestales del Fondo y/o Programa.
Estados Financieros
1.- Estado de Situación Financiera.
2.- Balanza de Comprobación a último nivel.





RELACIÓN DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR LA ASF EN EL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN

Reportes presupuestales
1.- De Ingresos y Egresos (flujo de efectivo).
2.- Analítico de Ingresos Presupuestarios.
3.- Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
23.- Auxiliares contables y controles presupuestarios de las cuentas donde se registraron las operaciones realizadas con el Fondo y/o Programa, por cada una de las obras y/o en su caso de gasto corriente y acciones financiadas con el recursos federal de que se trate (bancos, obra en proceso, ingresos, egresos, etc.) a todos los niveles de cuenta, es decir, cuenta, subcuenta, subsubcuenta, al cierre del ejercicio y a la fecha del último corte disponible del siguiente año.
24.- Conciliaciones bancarias de las cuentas en las que se recibieron y administraron los recursos del Fondo y/o Programa.
25.- Reporte del monto y aplicación de los rendimientos financieros, que contenga como mínimo la integración de dichos rendimientos y el desglose de su aplicación, así como las autorizaciones correspondientes.
26.- Pólizas de ingresos, egresos, diario y transferencias electrónicas, debidamente soportadas con la documentación comprobatoria, anexando los CFDI (archivos PDF y XML) y el comprobante de la validación de los mismos.
27.- Integración y comprobantes de entero de los terceros institucionales al SAT, ISSSTE, IMSS, SAR-FOVISSSTE, Impuesto sobre nómina, INFONAVIT, etc. de las retenciones realizadas sobre los pagos realizados con recursos del Fondo y/o Programa, así como el entero de las retenciones del 2 y 5 al millar, a las instancias correspondientes.
28.- Comprobantes de los reintegros realizados a la TESOFE.
29.- Conciliación del saldo contable por pagar, por concepto de pago a terceros, contra la documentación que acredita los pagos realizados y en su caso, presentar la aclaración y justificación de las diferencias.
30.- Pólizas contables y presupuestales del registro y pago con su documentación soporte del ISR, ISSSTE, SAR-FOVISSSTE, Impuesto sobre Nómina, IMSS, INFONAVIT y demás terceros institucionales, por todo el ejercicio fiscal auditado, normales y/o complementarios.
31.- Pólizas contables y presupuestarios del registro de la provisión y pago del total de las nóminas (importes conciliados con el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en el rubro de servicios personales) con su documentación soporte.
32.- Estado analítico de ingresos.
33.- Pólizas contables y presupuestarias del registro y pago de la aplicación de otros ingresos (Adecuaciones presupuestarias autorizadas, rendimientos financieros recibidos y generados, penas convencionales aplicadas, entre otros).





**RELACIÓN DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR LA
ASF EN EL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN**

34.- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos (por clasificación programática y por objeto del gasto, así como, en sus distintos momentos presupuestarios: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado), específico del Fondo y/o Programa de que se trate.
35.- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos (por clasificación programática y por objeto del gasto, así como, en sus distintos momentos presupuestarios: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado), de otros ingresos (rendimientos financieros recibidos y generados, penas convencionales aplicadas, entre otros).
36.- Conciliación contable y presupuestal (con sus anexos) del saldo de los estados de cuenta bancarios, utilizados para la administración de los recursos, contra el monto pendiente de pago (no comprometido, no devengado, devengado no pagado y no ejercido) reflejado en el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos (por clasificación programática y por objeto del gasto).
37.- Pólizas contables y presupuestarios, con su documentación soporte de los reintegros a la cuenta de la TESOFE.
38.- Guía Contable y Plan de cuentas (Catálogo de cuentas) contables y presupuestarios al último nivel (Primer agregado y segundo agregado con base a la estructura establecida por la CONAC).
V.- Destino de los Recursos
Obra Pública
39.- Relación de las obras y acciones financiadas con los recursos del Fondo y/o Programa, con los datos conciliados entre las áreas de planeación, financiera y de obras públicas, donde se señale el rubro, subclasificación, modalidad e incidencia de las mismas, de conformidad con los lineamientos del Fondo y/o Programa, así como el criterio de beneficio a la población objetivo.
40.- Planos del Estado, municipios y localidades, donde se señale la ubicación de las obras y acciones financiadas con recursos del Fondo y/o Programa.
41.- Relación de los Gastos Indirectos financiados con recursos del Fondo y/o Programa.
42.- Expedientes técnicos de los Gastos Indirectos pagados con el Fondo y/o Programa, con la documentación que acredite que se relacionaron con la verificación y seguimiento de las obras y acciones pagadas con el Fondo y/o Programa, o con la realización de estudios y la evaluación de proyectos.
Servicios Personales
43.- Nóminas quincenales ordinarias, y extraordinarias del ejercicio auditado, desglosadas por concepto de percepciones y deducciones.
44.- Nóminas extraordinarias de compensaciones (incluye bonos e incentivos) de mandos medios, superiores y de personal administrativo.





**RELACIÓN DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR LA
ASF EN EL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN**

45.- Nóminas de personal contratado por honorarios o personal con carácter de eventual y nóminas extraordinarias de compensaciones (incluye bonos e incentivos) de mandos medios y superiores y de personal administrativo.
46.- Nóminas del personal por la prestación de medidas de fin de año (vales de despensa).
47.- Relación de conceptos de percepciones y deducciones con la descripción de los códigos que se aplican en la nómina, así como la partida presupuestal que afecta a cada percepción.
48.- Analítico de plazas y plantilla de personal autorizado, así como en su caso, las aplicaciones y/o codificaciones efectuadas.
49.- Tabulador de sueldos autorizado que incluya el histórico de incrementos salariales (inicios del ejercicio auditado y posterior al incremento salarial) por código de puesto y su vigencia.
50.- Relación de personal comisionado a otras áreas de la dependencia (internas).
51.- Relación de personal comisionado a otras dependencias.
52.- Relación del personal comisionado al sindicato.
53.- Listado de cheques y pagos electrónicos de sueldos cancelados y en su caso, la documentación comprobatoria del reintegro a la cuenta específica del Fondo y/o Programa y su afectación presupuesta.
54.- Dispersión de pagos efectuados a través de tarjetas electrónicas y cheques emitidos, en donde se especifique al personal beneficiado, cuenta, quincena de pago, entre otros.
55.- Relación de personal de mandos medios y superiores que laboraron durante el ejercicio.
56.- Relación de contratos celebrados para la contratación de personal por honorarios asimilados a salarios o personal eventual.
57.- Listado de bajas definitivas (no reingresos, no años sabáticos, no cambios, etc.) de personal y proporcionar los FUMP y cheques cancelados, de pagos efectuados posteriores a la fecha de su baja.
58.- Listado de licencias otorgadas sin goce de sueldo por los diferentes motivos.
59.- Catálogos de las claves que se utilicen en los diferentes tipos de movimientos, unidades distribuidoras de cheques, catálogo de puestos, unidad, subunidad, percepciones y retenciones, nivel de sueldo, etc.).
60.- Reporte (Base del timbrado CFDI) específico del Fondo y/o Programa correspondiente al Timbrado de Nóminas quincenales ordinarias, complementarias, extraordinarias, etc., del personal Federal, Homologado, Regularizado y Eventual.
61.- Comprobantes fiscales por internet (CFDI) por concepto del pago de la nómina del Fondo y/o Programa del ejercicio.





RELACIÓN DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR LA ASF EN EL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN

Adquisiciones
62.- Padrón de proveedores autorizados y link de internet para su consulta.
63.- Programa Anual de Adquisiciones y modificaciones, validados por el Comité de Adquisiciones o instancia competente y el acta de autorización.
64.- Informes mensuales o trimestrales remitidos a la instancia interna de control, correspondiente sobre las excepciones a la licitación pública efectuadas, en los cuales se indique el análisis de la o las proposiciones y las razones para la adjudicación.
65.- Integración de adquisiciones de bienes o insumos, servicios y arrendamientos realizadas con recursos del Fondo y/o Programa y, en su caso, identificados por otras fuentes de financiamiento.
66.- Comprobantes fiscales por internet (CFDI) por concepto del pago de bienes y servicios contratados.
67.- Montos máximos y mínimos autorizados y publicados por tipo de adjudicación.
68.- Relación de proveedores sancionados y, en de ser el caso, evidencia de la aplicación de penas convencionales.
69.- Pólizas contables con su documentación justificativa y comprobatoria del gasto.
70.- Expedientes de las adquisiciones realizadas con recursos del Fondo y/o Programa (proceso de adjudicación, Constancia de Situación Fiscal y Opinión de Cumplimiento de los Concursantes, contratación, ejecución y pago).
VI.- Obra Pública y Acciones Sociales
71.- Relación de las obras públicas por contrato financiadas con recursos del Fondo y/o Programa.
72.- Publicación oficial que contenga los montos máximos de adjudicación aplicables para la contratación de obra pública, así como la documentación donde se establezca el presupuesto autorizado para la realización de obra pública.
73.- Expedientes unitarios de las obras por contrato, que contengan, entre otros lo siguiente: <ul style="list-style-type: none">• Presupuesto base y catálogo de conceptos del concursante contratado.• Estudios de mercado realizados para verificar la existencia y costo de materiales, mano de obra, maquinaria y equipo, así como de contratistas.• Procedimiento de licitación que contenga las bases del concurso, Constancia de Situación Fiscal y Opinión de Cumplimiento de los Concursantes, acta de recepción y apertura de ofertas técnicas y económicas, cuadro comparativo y dictamen de adjudicación, acta de fallo y contrato de obra, programa de ejecución y análisis de precios unitarios. Para el caso de invitaciones restringidas y las adjudicaciones directas, se deberá incluir lo mencionado en el punto anterior, en lo aplicable, así como la justificación de la excepción a la Licitación Pública.





RELACIÓN DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR LA ASF EN EL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN

- Anticipo otorgado.
- Convenios modificatorios.
- Estimaciones con sus números generadores firmados.
- Autorizaciones de cambios de precios unitarios y/o conceptos extraordinarios o adicionales, en su caso.
- Facturas y pólizas de pago.
- Reportes y pruebas de control de calidad (en su caso).
- Finiquito y croquis de la obra terminada.
- Fianzas de garantía de cumplimiento, de vicios ocultos y de anticipo en su caso.
- Avisos de inicio y terminación por parte del contratista.
- Bitácoras de obra.
- Actas de entrega-recepción por parte del contratista al Estado y del Estado a los beneficiarios.

En caso de ser obra con mezcla de recursos, incluir los convenios celebrados para realizar aportaciones del Fondo y/o Programa a otros Programas.

74.- Relación de las obras públicas ejecutadas por administración directa con recursos del Fondo y/o Programa.

75.- Expedientes unitarios de las obras por administración directa, que contengan, entre otros:

- Acuerdo firmado por la persona facultada para llevar a cabo esta modalidad de ejecución.
- Presupuesto de la obra.
- Acreditación de que se posee la capacidad técnica y administrativa para la ejecución.
- Relación de personal técnico, maquinaria y equipo de construcción.
- Contratos del personal para ejecutar la obra y las nóminas que cubren el periodo de ejecución.
- Documentación comprobatoria de las adquisiciones o arrendamientos con cargo al Fondo y, en su caso, los procedimientos de adjudicación de pedidos y contratos.
- Comprobantes de entero al SAT y a las instancias de seguridad social, de las retenciones realizadas a los trabajadores contratados para la ejecución de la obra.
- Acta de entrega- recepción a las áreas operativas y a los beneficiarios.

76.- Relación de las obras y acciones ejecutadas por otras instancias mediante convenio con el Estado y que fueron financiadas con recursos del Fondo y/o Programa.





**RELACION DE INFORMACION Y DOCUMENTACION REQUERIDA POR LA
ASF EN EL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACION**

77.- Convenios formalizados por el Estado con otras instancias para la ejecución de obras y acciones con cargo al Fondo y/o Programa, así como todos aquellos documentos que acrediten la contratación, desarrollo y terminación de las mismas.

78.- Por cada obra y acción terminada, integrar una carpeta que contenga reporte fotográfico y el acta de entrega-recepción, con la firma de los beneficiarios y del Órgano Interno de Control.

79.- Publicación oficial que contenga los montos máximos de adjudicación aplicables para los contratos de adquisiciones, arrendamientos y servicios, así como la documentación donde se establezca el presupuesto autorizado para dichos procesos.

80.- Expedientes unitarios de las adquisiciones, arrendamientos y servicios que contengan, en lo aplicable, lo siguiente:

- Estudios de mercado realizados.
- Procedimiento de licitación y contratación que contenga la justificación en caso de las excepciones a la licitación pública, las bases de concurso, acta de recepción y apertura de ofertas técnicas y económicas, cuadro comparativo y dictamen de adjudicación, acta de fallo y contrato con el importe de la propuesta, programa de suministro, etc.
- Anticipos otorgados.
- Convenios modificatorios.
- Facturas y pólizas de pago.
- Fianzas de garantía de cumplimiento y de anticipo en su caso.
- Actas de entrega-recepción por parte del proveedor al Estado y/o a los beneficiarios.

81.- Relación de los bienes adquiridos donde se señale la cuenta contable que se afectó, el número de inventario, la descripción, su costo de adquisición, el nombre del servidor público que lo tiene asignado y su área de adscripción.

82.- Resguardos de activo fijo generados.

VII.- Transparencia

Difusión de las Obras y Acciones

83.- Informes trimestrales reportados a través del Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT) de la SHCP respecto del ejercicio, destino y resultados obtenidos en la aplicación de los recursos del Fondo y/o Programa, acompañado de la evidencia de que dichos informes se pusieron a disposición del público en general a través de la página de internet del Estado o de otros medios.

84.- Evidencia documental que acredite que la información de las obras y acciones financiadas con recursos del Fondo y/o Programa, se hizo del conocimiento de los habitantes del Estado al inicio y al término del ejercicio (periódicos, revistas, folletos, fotografías, grabaciones, etc.).





**RELACIÓN DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR LA
ASF EN EL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN**

85.- Evidencia documental que acredite que la información de las obra y acciones financiadas con recursos del Fondo y/o Programa se reportó a las instancias correspondientes de conformidad a la normatividad.

Ejercicio y destino del Fondo y/o Programa

86.- Programa Anual de Evaluación y la evidencia de su publicación, y de las evaluaciones realizadas por ente externo e independiente a las operaciones realizadas y su envío mediante el Sistema de Formato Único.

