



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN
GESTIÓN INTERNA DEL SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES

Programa Interno de Auditoría
Mes de reporte
2024
ENERO 2025

NA	RA	TA	NO	RESULTADO	CO	RP	RC	UAA	RECOMENDACIÓN	Estatus de la Recomendación				Clave de Seguimiento
										Atendida	Atendida parcialmente	No atendida	En análisis	
04/24	Vinculación con Organismos Externos	De Cumplimiento	01	Evaluación del Control Interno	4	1		DVOE	Es conveniente que la Secretaría Ejecutiva, en coordinación con la Secretaría Administrativa, lleve a cabo acciones encaminadas a asignar responsabilidades y delegar autoridad, con el fin de contribuir a identificar las funciones de las personas servidoras públicas encargadas de la planeación, elaboración, presentación y someter a aprobación los programas específicos que son competencia de cada Unidad Responsable de Gasto que conforman al Instituto Electoral e la Ciudad de México.		X			8
			03	Recursos financieros	5	1		DVOE	Es conveniente que la Dirección de Vinculación con Organismos Externos fortalezcan sus mecanismos de control y supervisión sobre la previsión y planeación de acciones que contribuyan a un proceso de adaptación ante cambios significativos que afecten al órgano autónomo, así como, en su caso, responder a cambios en condiciones externas tales como entorno gubernamental, económico o regulatorio.		X			8
			04	Comunicación	5	1		DVOE	Es conveniente que la Dirección de Vinculación con Organismos Externos lleve a cabo acciones de fortalecimiento a su control interno que permitan emitir información con datos relevantes de fuentes confiables, oportunos y con una conexión lógica, con el fin de que reflejen de manera clara las acciones realizadas durante un ejercicio y favorezca la toma de decisiones o, en su caso, disponer y allegarse de elementos para brindar información de calidad y supervisar que con dicha información se hubiesen obtenido resultados y evaluaciones sobre el nivel de cumplimiento del Programa Específico de Vinculación con Organismos Externos.	X				Se atendió con oficio núm. IECM/CI/025/2025 del 29 de enero de 2025
RE-01-24	Armonización Normativa	Específica	01	Actualización	6		1	SE	Es necesario que las Direcciones Ejecutivas, Unidades Técnicas y áreas operativas que coordina la Secretaría Ejecutiva, en sus respectivos ámbitos de actuación, remitan a la Unidad Técnica de Asuntos Jurídicos su marco normativo actualizado a fin de que esta última solicite su publicación en el apartado de Transparencia del órgano autónomo y, con ello, asegurar que los ordenamientos jurídicos y administrativos aplicables al ámbito de su competencia se difundan y se encuentren disponibles para la ciudadanía, atendiendo a la Política General de Transparencia Proactiva prevista en el Plan General de Desarrollo 2023-2026.					13
			01	Actualización	6		1	SA	Es necesario que las Direcciones de Área y áreas operativas que conforman la Secretaría Administrativa, lleven a cabo acciones de seguimiento para que las versiones actualizadas de las disposiciones legales y administrativas que regulan su actuación se difundan en el portal de Transparencia del órgano autónomo y, con ello, asegurar que dichos ordenamientos se encuentren disponibles para la ciudadanía, atendiendo a la Política General de Transparencia Proactiva prevista en el Plan General de Desarrollo 2023-2026.					13

DEFINICIONES

NA Número de Auditoría
RA Rubro de la Auditoría
TA Tipo de Auditoría
NO Número de Observación
CO Clasificación de la Observación
RP Recomendación Preventiva
RC Recomendación Correctiva
UAA Unidad Administrativa Auditada
DACPyS Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios
DPyRF Dirección de Planeación y Recursos Financieros
DVOE Dirección de Vinculación con Organismos Externos
SE Secretaría Ejecutiva
SA Secretaría Administrativa

CLAVE DE SEGUIMIENTO

- 1 La UA auditada solicitó prórroga
- 2 La UA No atendió el Of. de notificación del Informe
- 3 Se elaboró el Of. Recordatorio p/atender Informe
- 4 Se recibió información, la cual está en análisis
- 5 La información no es suficiente o adecuada, nueva solicitud
- 6 Se solicitó información y documentación complementarias
- 7 Recordatorio de la solicitud de información y documentación
- 8 Se recibió información adicional, esta en proceso de análisis
- 9 Se efectuó reunión de trabajo con la UAA
- 10 En elaboración cédula de seguimiento
- 11 En evaluación de la persona titular
- 12 Atendida por imposible cumplimiento
- 13 La UAA se encuentra en periodo para atender las recomendaciones

CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN

- 1 Incumplimiento del ejercicio del gasto
- 2 Falta de documentación comprobatoria del presupuesto devengado
- 3 Incumplimiento de la normatividad interna aplicable
- 4 Falta de normatividad
- 5 Debilidad de Control Interno
- 6 Incumplimiento de normatividad aplicable al IECM
- 7 Eventualidades o contingencias

Elaboró

L.C. Rafael Chávez Peña
Jefe de Departamento
de Seguimiento de Auditorías

Revisó

Mtro. Julio César Ríos Guzmán
Subdirector de Auditoría

Autorizó

L.C. Lydia Beristain Garza
Subcontralora de Auditoría,
Control y Evaluación



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN
GESTIÓN INTERNA DEL SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES

Programa Interno de Auditoría 2024
Mes de reporte FEBRERO 2025

NA	RA	TA	NO	RESULTADO	CO	RP	RC	UAA	RECOMENDACIÓN	Estatus de la Recomendación				Clave de Seguimiento
										Atendida	Atendida parcialmente	No atendida	En análisis	
04/24	Vinculación con Organismos Externos	De Cumplimiento	01	Evaluación del Control Interno	4	1		DVOE	Es conveniente que la Secretaría Ejecutiva, en coordinación con la Secretaría Administrativa, lleve a cabo acciones encaminadas a asignar responsabilidades y delegar autoridad, con el fin de contribuir a identificar las funciones de las personas servidoras públicas encargadas de la planeación, elaboración, presentación y someter a aprobación los programas específicos que son competencia de cada Unidad Responsable de Gasto que conforman al Instituto Electoral e la Ciudad de México.		X			9
			03	Recursos financieros	5	1		DVOE	Es conveniente que la Dirección de Vinculación con Organismos Externos fortalezcan sus mecanismos de control y supervisión sobre la previsión y planeación de acciones que contribuyan a un proceso de adaptación ante cambios significativos que afecten al órgano autónomo, así como, en su caso, responder a cambios en condiciones externas tales como entorno gubernamental, económico o regulatorio.		X			9
RE-01-24	Armonización Normativa	Específica	01	Actualización	6		1	SE	Es necesario que las Direcciones Ejecutivas, Unidades Técnicas y áreas operativas que coordina la Secretaría Ejecutiva, en sus respectivos ámbitos de actuación, remitan a la Unidad Técnica de Asuntos Jurídicos su marco normativo actualizado a fin de que esta última solicite su publicación en el apartado de Transparencia del órgano autónomo y, con ello, asegurar que los ordenamientos jurídicos y administrativos aplicables al ámbito de su competencia se difundan y se encuentren disponibles para la ciudadanía, atendiendo a la Política General de Transparencia Proactiva prevista en el Plan General de Desarrollo 2023-2026.				X	4
			01	Actualización	6		1	SA	Es necesario que las Direcciones de Área y áreas operativas que conforman la Secretaría Administrativa, lleven a cabo acciones de seguimiento para que las versiones actualizadas de las disposiciones legales y administrativas que regulan su actuación se difundan en el portal de Transparencia del órgano autónomo y, con ello, asegurar que dichos ordenamientos se encuentren disponibles para la ciudadanía, atendiendo a la Política General de Transparencia Proactiva prevista en el Plan General de Desarrollo 2023-2026.				X	4

DEFINICIONES

NA Número de Auditoría
RA Rubro de la Auditoría
TA Tipo de Auditoría
NO Número de Observación
CO Clasificación de la Observación
RP Recomendación Preventiva
RC Recomendación Correctiva
UAA Unidad Administrativa Auditada
DVOE Dirección de Vinculación con Organismos Externos
SE Secretaría Ejecutiva
SA Secretaría Administrativa


CLAVE DE SEGUIMIENTO

- 1 La UA auditada solicitó prórroga
- 2 La UA No atendió el Of. de notificación del Informe
- 3 Se elaboró el Of. Recordatorio p/atender Informe
- 4 Se recibió información, la cual esta en análisis
- 5 La información no es suficiente o adecuada, nueva solicitud
- 6 Se solicitó información y documentación complementarias
- 7 Recordatorio de la solicitud de información y documentación
- 8 Se recibió información adicional, esta en proceso de análisis
- 9 Se efectuó reunión de trabajo con la UAA
- 10 En elaboración cédula de seguimiento
- 11 En evaluación de la persona titular
- 12 Atendida por imposible cumplimiento
- 13 La UAA se encuentra en periodo para atender las recomendaciones


CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN

- 1 Incumplimiento del ejercicio del gasto
- 2 Falta de documentación comprobatoria del presupuesto devengado
- 3 Incumplimiento de la normatividad interna aplicable
- 4 Falta de normatividad
- 5 Debilidad de Control Interno
- 6 Incumplimiento de normatividad aplicable al IECM
- 7 Eventualidades o contingencias

Elaboró


L.C. Rafael Chávez Peña
Jefe de Departamento
de Seguimiento de Auditorías

Revisó


Mtro. Julio César Ríos Guzmán
Subdirector de Auditoría

Autorizó


L.C. Lydia Bernstein Garza
Subcontralora de Auditoría,
Control y Evaluación



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN
GESTIÓN INTERNA DEL SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES

Programa Interno de Auditoría 2024
Mes de reporte MARZO 2025

NA	RA	TA	NO	RESULTADO	CO	RP	RC	UAA	RECOMENDACIÓN	Estatus de la Recomendación				Clave de Seguimiento
										Atendida	Atendida parcialmente	No atendida	En análisis	
04/24	Vinculación con Organismos Externos	De Cumplimiento	01	Evaluación del Control Interno	4	1		DVOE	Es conveniente que la Secretaría Ejecutiva, en coordinación con la Secretaría Administrativa, lleve a cabo acciones encaminadas a asignar responsabilidades y delegar autoridad, con el fin de contribuir a identificar las funciones de las personas servidoras públicas encargadas de la planeación, elaboración, presentación y someter a aprobación los programas específicos que son competencia de cada Unidad Responsable de Gasto que conforman al Instituto Electoral e la Ciudad de México.		X			8
			03	Recursos financieros	5	1		DVOE	Es conveniente que la Dirección de Vinculación con Organismos Externos fortalezcan sus mecanismos de control y supervisión sobre la previsión y planeación de acciones que contribuyan a un proceso de adaptación ante cambios significativos que afecten al órgano autónomo, así como, en su caso, responder a cambios en condiciones externas tales como entorno gubernamental, económico o regulatorio.		X			8
RE-01-24	Armonización Normativa	Específica	01	Actualización	6		1	SE	Es necesario que las Direcciones Ejecutivas, Unidades Técnicas y áreas operativas que coordina la Secretaría Ejecutiva, en sus respectivos ámbitos de actuación, remitan a la Unidad Técnica de Asuntos Jurídicos su marco normativo actualizado a fin de que esta última solicite su publicación en el apartado de Transparencia del órgano autónomo y, con ello, asegurar que los ordenamientos jurídicos y administrativos aplicables al ámbito de su competencia se difundan y se encuentren disponibles para la ciudadanía, atendiendo a la Política General de Transparencia Proactiva prevista en el Plan General de Desarrollo 2023-2026.	X				Se atendió con oficio núm. IECM/CI/059/2025 del 25 de marzo de 2025
			01	Actualización	6		1	SA	Es necesario que las Direcciones de Área y áreas operativas que conforman la Secretaría Administrativa, lleven a cabo acciones de seguimiento para que las versiones actualizadas de las disposiciones legales y administrativas que regulan su actuación se difundan en el portal de Transparencia del órgano autónomo y, con ello, asegurar que dichos ordenamientos se encuentren disponibles para la ciudadanía, atendiendo a la Política General de Transparencia Proactiva prevista en el Plan General de Desarrollo 2023-2026.	X				Se atendió con oficio núm. IECM/CI/058/2025 del 25 de marzo de 2025

DEFINICIONES

NA Número de Auditoría
RA Rubro de la Auditoría
TA Tipo de Auditoría
NO Número de Observación
CO Clasificación de la Observación
RP Recomendación Preventiva
RC Recomendación Correctiva
UAA Unidad Administrativa Auditada
DVOE Dirección de Vinculación con Organismos Externos
SE Secretaría Ejecutiva
SA Secretaría Administrativa


CLAVE DE SEGUIMIENTO

- 1 La UA auditada solicitó prórroga
- 2 La UA No atendió el Of. de notificación del Informe
- 3 Se elaboró el Of. Recordatorio p/atender Informe
- 4 Se recibió información, la cual esta en análisis
- 5 La información no es suficiente o adecuada, nueva solicitud
- 6 Se solicitó información y documentación complementarias
- 7 Recordatorio de la solicitud de información y documentación
- 8 Se recibió información adicional, esta en proceso de análisis
- 9 Se efectuó reunión de trabajo con la UAA
- 10 En elaboración cédula de seguimiento
- 11 En evaluación de la persona titular
- 12 Atendida por imposible cumplimiento
- 13 La UAA se encuentra en período para atender las recomendaciones


CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN

- 1 Incumplimiento del ejercicio del gasto
- 2 Falta de documentación comprobatoria del presupuesto devengado
- 3 Incumplimiento de la normatividad interna aplicable
- 4 Falta de normatividad
- 5 Debilidad de Control Interno
- 6 Incumplimiento de normatividad aplicable al IECM
- 7 Eventualidades o contingencias


Elaboró


L.C. Rafael Chávez Peña
Jefe de Departamento
de Seguimiento de Auditorías

Revisó


Mtro. Julio César Ríos Guzmán
Subdirector de Auditoría

Autorizó


L.C. Lydia Bernstein Garza
Subcontralora de Auditoría,
Control y Evaluación