Instituto Electoral de la Ciudad de México

Artículo 121, fracción XXVI de la Ley de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México

Resultados de auditorías realizadas

Auditorías Internas

Ejercicio	Fecha de inicio del periodo que se informa	Fecha de término del periodo que se informa	Ejercicio(s) auditado(s)	Periodo auditado	Rubro: Auditoría interna/ Auditoría externa	Tipo de auditoría	Número de auditoría o nomenclatura que la identifique	Órgano que realizó la revisión o auditoría	Nomenclatura, número o folio del oficio o documento de notificación del inicio de trabajo de revisión	Nomenclatura, número o folio del oficio o documento de solicitud de información que será revisada	Nomenclatura, número o folio que identifique el oficio o documento de solicitud de información adicional que será revisada	Objetivo(s) de la realización de la auditoría	Rubros sujetos a revisión	Fundamento legal (normas y legislaciones aplicables a la auditoría)	Número de oficio o documento de notificación de resultados (hipervínculo a dicho documento)	Hipervínculo al oficio o documento de notificación de resultados	Por rubro sujeto a revisión especificar el número total de hallazgos, observaciones, conclusiones, recomendaciones, o lo que derive	Hipervínculo a las recomendaciones y/o observaciones hechas al sujeto obligado, por rubro sujeto a revisión	Hipervínculo al o los Informes finales, de revisión y/o dictamen	Tipo de acción determinada por el órgano fiscalizador	Nombre de la persona servidora pública y/o área del sujeto obligado responsable o encargada de recibir los resultados			Sexo (catálogo)	El total de solventaciones y/o aclaraciones realizadas	En su caso, hipervínculo al informe sobre las aclaraciones realizadas por el sujeto obligado a las acciones promovidas por el órgano fiscalizador	El total de acciones pendientes por solventar y/o aclarar ante el órgano fiscalizador	Hipervínculo al Programa Anual de Auditorías Externas e Internas	Área(s) responsable(s) que genera(n), posee(n), publica(n) y actualiza(n) la información	Fecha de actualización d e la información	Nota
																					Nombre (s)	Primer apellido	Segundo apellido								
CUARTO TRIMESTRE																															
2024	01/10/2024	31/12/2024	2023	Enero-Diciembre 2023	Interna	De Cumplimiento	01/24	Contraloría Interna	IECM/CI/007/2024 IECM/CI/008/2024	IECM/CI/009/2024	IECM/CI/SACyE/009/2024 IECM/CI/SACyE/014/2024	Verificar que los mecanismos y acciones implementadas por la Unidad Técnica de Comunicación Social y Difusión, en relación con las estrategias y campañas de difusión de la Elección del Presupuesto Participativo 2023 y 2024, y Comisiones de Participación Comunitaria, aseguren el cumplimiento de sus objetivos institucionales.	Actividades de Diseño, Producción y Difusión de las Actividades Institucionales	"Manual de Identidad Grafica del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Lineamientos del Instituto Electoral de la Ciudad de México para el Monitoreo con Perspectiva de Género a Espacios que Difunden Noticias durante el Proceso Electoral Local Ordinario 2023-2024" "Lineamientos para la Administración y Operación del Sitio de Internet, sus apartados y micrositios, así como la Red Institucional Electoral (RIE) del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Procedimiento para la Publicación de Inserciones Institucionales en Medios de Comunicación, Impresos, Electrónicos, Virtuales, en Internet y Redes Sociales" "Procedimiento para la Publicación de Información en el Portal Institucional o en el Sitio de Intranet (Red Institucional Electoral: RIE)" "Procedimiento para el Desarrollo de Micrositios" "Metodología para el Monitoreo de Espacios que Difunden Noticias" "Metodología para el Monitoreo con Perspectiva de Género a Espacios que Difunden Noticias durante el Proceso Electoral Local Ordinario 2023-2024"	IECM/CI/061/2024	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/06_Oficio_num_IECM-CI-061-2024_Informe-de-Resultados.pdf	0	No se emitieron recomendaciones, observaciones.	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/07_Informe_de_Resultados_de_Auditoria.pdf	No se emitieron recomendaciones, observaciones.	Oliver	Juárez	Cervantes	Hombre	0	No se generó Informe de aclaraciones	0	https://www.iecm.mx/www/taip/cg/acu/2023/IECM-ACU-CG-095-2023.pdf	Contraloría Interna, a través de la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación	31/12/2024	
2024	01/10/2024	31/12/2024	2023	Enero-Diciembre 2023	Interna	Administrativa	02/24	Contraloría Interna	IECM/CI/007/2024 IECM/CI/055/2024	IECM/CI/056/2024	IECM/CI/SACyE/034/2024	Verificar que los mecanismos y acciones implementadas por la Dirección Ejecutiva de Género, Derechos Humanos, Educación Cívica y Construcción Ciudadana, con relación a fomentar el desarrollo de una cultura igualitaria que promueva el ejercicio de los derechos político-electorales de mujeres y grupos de atención prioritaria, aseguren el cumplimiento de sus objetivos institucionales.	Programa Institucional de Derechos Humanos, Equidad e Igualdad Sustantiva del Instituto Electoral de la Ciudad de México.	"Manual de Planeación del Instituto Electoral de la Ciudad de México 2023". "Manual para el uso incluyente, no sexista y no discriminatorio del lenguaje en el IECM". "Lineamientos Básicos para Organizar Eventos Accesibles en el Instituto Electoral de la Ciudad de México". "Procedimiento de Diseño y Desarrollo de materiales didácticos de educación cívica". "Procedimiento para Gestionar e Implementar la Vinculación, Colaboración y Apoyo Interinstitucional para el Fomento de la Educación para la Vida en Democracia y la Participación Ciudadana con las Autoridades de las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad De México, desde los Órganos Desconcentrados". "Protocolo de Consulta a Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes en de la Ciudad de México en Materia Electoral y Participación Ciudadana". "Protocolo de Acciones para Evitar, Erradicar y Atender la Violencia Política de Género".	IECM/CI/119/2024	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/02-24_Oficio_num_IECM-CI-119-2024_NOTIFICACION_DEL_INFORME.pdf	5	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/02-24_INFORME_DE_RESULTADOS_DE_AUDITORIA.pdf	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/02-24_INFORME_DE_RESULTADOS_DE_AUDITORIA.pdf	Recomendaciones	Gustavo	Uribe	Robles	Hombre	5	No se generó Informe de aclaraciones.	0	https://www.iecm.mx/www/taip/cg/acu/2023/IECM-ACU-CG-095-2023.pdf	Contraloría Interna, a través de la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación	31/12/2024	Se atendieron todas las recomendaciones.
2024	01/10/2024	31/12/2024	2023	Enero-Diciembre 2023	Interna	Financiera	03/24	Contraloría Interna	IECM/CI/007/2024 IECM/CI/108/2024	IECM/CI/109/2024	IECM/CI/SACyE/077/2024	Verificar que el presupuesto aplicado por el Instituto Electoral de la Ciudad de México relativo al mantenimiento de bienes muebles e inmuebles, propios y arrendados se haya aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado de conformidad con la normatividad y ordenamientos aplicables.	Mantenimiento de Bienes Muebles e Inmuebles.	"Clasificador por Objeto del Gasto del Instituto Electoral de la Ciudad de México". "Manual de Contabilidad Gubernamental del Instituto Electoral de la Ciudad de México". "Procedimiento para realizar el Registro Contable de Egresos". "Guía para la Integración de los Proyectos de Presupuesto de Egresos de los Órganos Autónomos y de Gobierno". "Normas Generales de Programación, Presupuesto y Contabilidad del Instituto Electoral de la Ciudad de México". "Programa Anual de Mantenimiento de Bienes Muebles propiedad del Instituto Electoral, así como a los Inmuebles Propios y Arrendados que ocupa el Instituto Electoral para el Cumplimiento de sus Funciones, para el ejercicio fiscal 2023". "Normas de Racionalidad, Austeridad y Disciplina Presupuestal del Instituto Electoral de la Ciudad de México". "Procedimiento para Traspaso de Recursos Presupuestales". "Procedimiento para elaborar el Programa Anual Consolidado de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios". "Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Instituto Electoral de la Ciudad de México". "Manual de Funcionamiento del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios Generales del Instituto Electoral de la Ciudad de México". "Procedimiento para Formalizar una Orden de Servicio". "Procedimiento para Tramitar la Requisición". "Procedimiento para Fincar un Pedido". "Procedimiento para celebrar Licitaciones Públicas". "Procedimiento para celebrar Invitación Restringida a cuando menos Tres Proveedores". "Procedimiento para celebrar Adjudicaciones Directas". "Procedimiento para solicitar la Elaboración y Formalización de los Contratos para la Prestación de Servicios y el Arrendamiento de Bienes Muebles". "Criterios de Evaluación de los Proveedores Respecto a la Calidad". "Procedimiento para la Solicitud y Salida de Bienes del Almacén". "Procedimiento para Solicitar y Asignar el Mantenimiento de Bienes Muebles e Inmuebles". "Procedimiento para Pago a Proveedores de Bienes, Servicios y Otros Gastos".	IECM/CI/153/2024	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/Oficio_IECM-CI-153-2024_Informe-de-Resultados.pdf	2	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/03-24_Informe-de-Resultados.pdf	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/03-24_Informe-de-Resultados.pdf	Recomendaciones	César Alberto	Hoyo	Rodríguez	Hombre	2	No se generó Informe de aclaraciones.	0	https://www.iecm.mx/www/taip/cg/acu/2023/IECM-ACU-CG-095-2023.pdf	Contraloría Interna, a través de la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación	31/12/2024	Se atendieron todas las recomendaciones.
2024	01/10/2024	31/12/2024	2023	Enero-Diciembre 2023	Interna	De Cumplimiento	04/24	Contraloría Interna	IECM/CI/007/2024 IECM/CI/159/2024	IECM/CI/160/2024	No aplica, toda vez que no emitieron oficios o documentos de solicitud de información adicional.	Verificar que las actividades institucionales previstas en el Programa Específicó de Vinculación con Organismos Externos 2023 aseguren el cumplimiento de la normatividad en materia.	Vinculación con Organismos Externos	"Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Manual de Organización y Funcionamiento del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Manual de planeación del Instituto Electoral de la Ciudad de México 2023" "Manual para el uso incluyente, no sexista y no discriminatorio del lenguaje en el IECM" "Manual para la elaboración de informes trimestrales y anuales del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Lineamientos Básicos para Organizar Eventos Accesibles en el Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Lineamientos Generales del Instituto Electoral de la Ciudad de México para el uso de los recursos en materia de difusión en medios impresos, electrónicos, virtuales, internet y redes sociales" "Lineamientos para la administración y operación del sitio de internet, sus apartados y micrositios, así como de la Red Institucional Electoral (RIE) del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Procedimiento para la suscripción, registro y seguimiento de convenios interinstitucionales" "Guía para el diseño de Indicadores del Sistema de Gestión de Calidad Electoral" "Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral de la Ciudad de México, por el que se aprueba la nueva integración de sus Comisiones Permanentes y Provisionales con motivo del Decreto por el cual se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Código de Instituciones y Procedimientos Electorales de la Ciudad de México, publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el 02 de junio de 2022; así como las presidencias de los Comités Editorial y de Transparencia, y la designación de los integrantes de este órgano electoral en el Comité Técnico Permanente. IECM/ACU-CG-051/2022"	IECM/CI/196/2024	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/04-24_IECM-CI-196-2024-INFORME_DE_RESULTADOS_DE_AUDITORIA.pdf	3	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/04-24_INFORME_DE_RESULTADO_AUD_04-24.pdf	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/04-24_INFORME_DE_RESULTADO_AUD_04-24.pdf	Recomendaciones	Bernardo	Núñez	Yedra	Hombre	0	No se generó Informe de aclaraciones.	3	https://www.iecm.mx/www/taip/cg/acu/2023/IECM-ACU-CG-095-2023.pdf	Contraloría Interna, a través de la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación	31/12/2024	Mediante oficio núm. IECM/SE/7888/2024 del 20 de noviembre de 2024, la Unidad Administrativa Auditada presentó información y documentación adicional, la cual se encuentra en proceso de análisis.
2024	01/10/2024	31/12/2024	2024	Enero-Diciembre 2024	Interna	Específica	RE-01/24	Contraloría Interna	IECM/CI/007/2024 IECM/CI/218/2024	IECM/CI/219/2024	No aplica, toda vez que no emitieron oficios o documentos de solicitud de información adicional.	Verificar si el Instituto Electoral de la Ciudad de México ofrece a la Ciudadanía, en sus plataformas de transparencia y del Sistema de Gestión de Calidad Electoral, información actualizada sobre las disposiciones legales y administrativas que regulan su actuación, atendiendo la Política General de Transparencia Proactiva prevista en el Plan General de Desarrollo 2023-2026	Armonización normativa	"Ley de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México" "Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Manual de Organización y Funcionamiento del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Procedimiento para el Control de la Información Documentada del Sistema de Gestión de Calidad Electoral"	IECM/CI/260/2024	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/RE-01-24_IECM-CI-260-2024_Oficio_de_Informe_de_Resultados_de_Auditoria_SA.pdf	1	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/RE-01-24_Informe_de_Resultados_de_Auditoria_SA.pdf	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/RE-01-24_Informe_de_Resultados_de_Auditoria_SA.pdf	Recomendaciones	César Alberto	Hoyo	Rodríguez	Hombre	0	No se generó Informe de aclaraciones.	1	https://www.iecm.mx/www/taip/cg/acu/2023/IECM-ACU-CG-095-2023.pdf	Contraloría Interna, a través de la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación	31/12/2024	De conformidad con el Programa Interno de Auditoría 2024 aprobado por el Consejo General mediante Acuerdo IECM/ACU-CG-095/2023 del 29 de septiembre de 2023, en el que, entre otros aspectos se estableció en el apartado III, "Metodología del Marco Lógico", subapartado "Criterios de Selección", último párrafo, que "a petición expresa del Titular de la Contraloría Interna o bien, con motivo de alguna revisión, auditoría, seguimiento o investigación, la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación podrá realizar revisiones, investigaciones, visitas de inspección o evaluaciones a las actividades realizadas en el IECM fuera del Programa Interno de Auditoría autorizado". Instrucción que fue realizada mediante oficio núm. IECM/CI/214/2024 del 5 de noviembre de 2024
2024	01/10/2024	31/12/2024	2024	Enero-Diciembre 2024	Interna	Específica	RE-01/24	Contraloría Interna	IECM/CI/007/2024 IECM/CI/218/2024	IECM/CI/219/2024	IECM/CI/SACyE/130/2024	Verificar si el Instituto Electoral de la Ciudad de México ofrece a la Ciudadanía, en sus plataformas de transparencia y del Sistema de Gestión de Calidad Electoral, información actualizada sobre las disposiciones legales y administrativas que regulan su actuación, atendiendo la Política General de Transparencia Proactiva prevista en el Plan General de Desarrollo 2023-2026	Armonización normativa	"Ley de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México" "Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Manual de Organización y Funcionamiento del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Procedimiento para el Control de la Información Documentada del Sistema de Gestión de Calidad Electoral"	IECM/CI/261/2024	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/RE-01-24_IECM-CI-261-2024_Oficio_de_Informe_de_Resultados_de_Auditoria_SE.pdf	1	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/RE-01-24_Informe_de_Resultados_de_Auditoria_SE.pdf	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/RE-01-24_Informe_de_Resultados_de_Auditoria_SE.pdf	Recomendaciones	Bernardo	Núñez	Yedra	Hombre	0	No se generó Informe de aclaraciones.	1	https://www.iecm.mx/www/taip/cg/acu/2023/IECM-ACU-CG-095-2023.pdf	Contraloría Interna, a través de la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación	31/12/2024	De conformidad con el Programa Interno de Auditoría 2024 aprobado por el Consejo General mediante Acuerdo IECM/ACU-CG-095/2023 del 29 de septiembre de 2023, en el que, entre otros aspectos se estableció en el apartado III, "Metodología del Marco Lógico", subapartado "Criterios de Selección", último párrafo, que "a petición expresa del Titular de la Contraloría Interna o bien, con motivo de alguna revisión, auditoría, seguimiento o investigación, la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación podrá realizar revisiones, investigaciones, visitas de inspección o evaluaciones a las actividades realizadas en el IECM fuera del Programa Interno de Auditoría autorizado". Instrucción que fue realizada mediante oficio núm. IECM/CI/214/2024 del 5 de noviembre de 2024
2024	01/10/2024	31/12/2024	2023-2024	Enero 2023 - Diciembre 2024	Interna	De Cumplimiento	05/24	Contraloría Interna	IECM/CI/007/2024 IECM/CI/199/2024	IECM/CI/201/2024	IECM/CI/SACyE/124/2024 IECM/CI/SACyE/125/2024	Verificar que los mecanismos y acciones implementadas por la Dirección Ejecutiva de Asociaciones Políticas y Fiscalización, en relación con las actividades institucionales vinculadas con el registro de candidaturas sin partido, aseguren el cumplimiento de la normatividad en la materia	Mecanismos para la coordinación y funcionamiento para el proceso de registro de candidaturas sin partido	"Lineamientos para el registro de candidaturas sin partido a los cargos de Jefatura de Gobierno, Diputaciones al Congreso, titulares de Alcaldías y Concejalías de la Ciudad de México, en el proceso electoral local ordinario 2023-2024" "Lineamientos para la validación de la captación y verificación de apoyo de la ciudadanía para el registro de candidaturas sin partido para el proceso electoral local ordinario 2023-2024" "Lineamientos para la postulación de candidaturas a Jefatura de Gobierno, Diputaciones, Alcaldías y Concejalías de la Ciudad de México, en el Proceso Electoral Local Ordinario 2023-2024" "Lineamientos para la verificación del cumplimiento del porcentaje de apoyo de la ciudadanía inscrita en la lista nominal de electores que se requiere para el registro de las candidaturas independientes en el proceso electoral local 2023-2024, mediante el uso de la aplicación móvil "apoyo ciudadano-INE" "Lineamientos para realizar notificaciones a los Partidos Políticos y a las personas aspirantes a Candidaturas sin partido, así como a las candidaturas sin partido y partidistas, durante el Proceso Electoral Local Ordinario 2023-2024 en la Ciudad de México, a través del Sistema Electrónico de Notificaciones Electrónicas" "Manual de Organización y Funcionamiento del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Manual Operativo del Módulo V relativo al registro de candidaturas, del Sistema de Registro de Candidaturas para el Proceso Electoral Local Ordinario 2023-2024" "Manual para el uso incluyente, no sexista y no discriminatorio del lenguaje en el IECM" "Normas Generales de Programación, Presupuesto y Contabilidad del Instituto Electoral de la Ciudad de México" "Procedimiento de Registro de Candidaturas Sin Partido" "Reglamento de Fiscalización del Instituto Electoral de la Ciudad de México"	IECM/CI/269/2024	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/05-24_OFICIO_NUM.IECM-CI-269-2024_INFORME_DE_RESULTADOS.pdf	0	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/05-24_INFORME_DE_RESULTADOS_DE_AUDITORIA.pdf	https://www.iecm.mx/www/transparencia/art.121/121.f.26/2024/05-24_INFORME_DE_RESULTADOS_DE_AUDITORIA.pdf	No se emitieron recomendaciones, observaciones.	Juan Manuel	Lucatero	Radillo	Hombre	0	No se generó Informe de aclaraciones	0	https://www.iecm.mx/www/taip/cg/acu/2023/IECM-ACU-CG-095-2023.pdf	Contraloría Interna, a través de la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación	31/12/2024	

Periodo de actualización: Trimestral.