

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN | OASF/1327/2018

Núm. Cons.	Ente	Título de la Auditoría	Tipo de Auditoría	Núm. de Auditoría	UAA
Informes Individuales entregados el 29 de junio de 2018 a la Cámara de Diputados.					
1	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1071-DS-GF	DGARFTA
2	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	Cumplimiento Financiero	1075-DS-GF	DGARFTA
3	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos Federales Transferidos a través del Acuerdo de Coordinación Celebrado entre la Secretaría de Salud y la Entidad Federativa	Cumplimiento Financiero	1078-DS-GF	DGARFTA
4	Municipio de Jiutepec, Morelos	Fondo para el Fortalecimiento de la Infraestructura Estatal y Municipal	Cumplimiento Financiero	1085-DS-GF	DGARFTA
5	Municipio de Tepoztlán, Morelos	Otorgamiento del Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México y, en su caso, a las Entidades Federativas que Ejercen de Manera Directa o Coordinada la Función	Cumplimiento Financiero	1088-GB-GF	DGARFTA
6	Municipio de Yautepec, Morelos	Otorgamiento del Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México y, en su caso, a las Entidades Federativas que Ejercen de Manera Directa o Coordinada la Función	Cumplimiento Financiero	1094-GB-GF	DGARFTA
Informes individuales entregados a la Cámara de Diputados el 31 de octubre de 2018.					
1	Gobierno del Estado de Morelos	Distribución de las Participaciones Federales	Cumplimiento Financiero	1062-DE-GF	DGEGF
2	Gobierno del Estado de Morelos	Participación Social en Desayunos Escolares	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1065-DS-GF	DGEGF
3	Gobierno del Estado de Morelos	Participación Social en Educación	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1066-DS-GF	DGEGF
4	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1070-DS-GF	DGARFTA

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN | OASF/1327/2018

Núm. Cons.	Ente	Título de la Auditoría	Tipo de Auditoría	Núm. de Auditoría	UAA
5	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1074-GB-GF	DGARFTA
6	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos del Fondo de Infraestructura Social para las Entidades	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1076-DS-GF	DGARFTA
7	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos del Programa Escuelas al CIEN	Cumplimiento Financiero	1077-DS-GF	DGARFTA
8	Gobierno del Estado de Morelos	Sistema de Evaluación del Desempeño del Gasto Federalizado	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1079-GB-GF	DGEGF
9	Municipio de Ayala, Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1080-DS-GF	DGARFTA
10	Municipio de Cuautla, Morelos	Participación Social en el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1081-DS-GF	DGEGF
11	Municipio de Cuautla, Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1082-DS-GF	DGARFTA
12	Municipio de Temixco, Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1087-DS-GF	DGARFTA
13	Municipio de Tetecala, Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1089-DS-GF	DGARFTA
14	Municipio de Tlalnepantla, Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1090-DS-GF	DGARFTA
15	Municipio de Totolapan, Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1091-DS-GF	DGARFTA
16	Municipio de Xochitepec, Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1093-DS-GF	DGARFTA

Núm. Cons.	Ente	Título de la Auditoría	Tipo de Auditoría	Núm. de Auditoría	UAA
17	Gobierno del Estado de Morelos	Otorgamiento del Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México y, en su caso, a las Entidades Federativas que Ejercen de Manera Directa o Coordinada la Función	Cumplimiento Financiero	1600-GB-GF	DGARFTA
18	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero	1629-DS-GF	DGARFTA
19	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Cumplimiento Financiero	1661-DS-GF	DGARFTA

De las auditorías arriba citadas, se derivaron las acciones que más adelante se indican, las cuales se encuentran en la etapa de seguimiento o en proceso de notificación, de conformidad con los plazos establecidos en los artículos 39 y 41 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, siguientes:

Núm. de Auditoría	Tipo Acción	Clave Acción	Texto Acción	UAA
De los Informes Individuales entregados a la Cámara de Diputados el 29 de junio de 2018.				
1075-DS-GF	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17000-15-1075-08-001	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que la Secretaría de la Contraloría del Estado de Morelos realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no entregaron las fianzas de cumplimiento a favor del Organismo Público Descentralizado denominado Servicios de Salud de Morelos, en incumplimiento de la normativa; asimismo, no se presentaron las normas oficiales mexicanas, internacionales o en su caso las normas de referencia o especificaciones, ni las publicaciones en el periódico oficial o periódico de circulación	DGARFTA

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN | OASF/1327/2018

Núm. de Auditoría	Tipo Acción	Clave Acción	Texto Acción	UAA
1075-DS-GF	Recomendación	2017-A-17000-15-1075-01-001	<p>Para que el Gobierno del Estado de Morelos lleve a cabo las acciones de coordinación necesarias con la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y con el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social, a efecto de que se establezcan los mecanismos para que las evaluaciones que realicen estas instituciones y el estado a los fondos y programas financiados con el gasto federalizado guarden congruencia y generen una sinergia que incremente los resultados, a efecto de que permitan el fortalecimiento de los impactos de los programas federales ejecutados por el Gobierno de Estado de Morelos.</p> <p>Asimismo, para que gestione la asistencia y apoyo técnico ante las mismas, a fin de impulsar en el ámbito del gobierno estatal, el desarrollo del Sistema de Evaluación del Desempeño, particularmente del gasto federalizado.</p>	DGARFTA
De los informes individuales entregados a la Cámara de Diputados el 31 de octubre de 2018.				
1062	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17000-15-1062-08-001	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que la Secretaría de la Contraloría del Estado de Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no realizaron la distribución de los recursos del Fondo de Fiscalización y Recaudación de acuerdo con lo establecido en la normativa local; asimismo, realizaron la transferencia de los recursos del Impuesto sobre la Renta fuera del plazo establecido por la normativa.	DGEGF
1070	Recomendación	2017-A-17000-16-1070-01-002	Para que el Gobierno del Estado de Morelos proporcione la documentación e información que compruebe las acciones emprendidas a efecto de atender las debilidades e insuficiencias determinadas en la operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos del fondo.	DGARFTA
1070	Recomendación	2017-A-17000-16-1070-01-001	Para que el Gobierno del Estado de Morelos elabore un programa de ejecución de obras y acciones para la aplicación de los recursos provenientes de los remanentes del Fondo de Aportaciones Múltiples disponibles a la fecha de auditoría, con objeto de fortalecer los procesos de operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el ejercicio de los recursos en los objetivos del fondo; asimismo, informe de manera trimestral, a la Secretaría de la Contraloría del Estado de Morelos, los avances en la aplicación de dichos remanentes.	DGARFTA

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN | OASF/1327/2018

Núm. de Auditoría	Tipo Acción	Clave Acción	Texto Acción	UAA
1074	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17000-16-1074-08-001	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que la Secretaría de la Contraloría del Estado de Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no verificaron que los bienes adquiridos en la partida específica Equipo médico y de laboratorio se encuentren operando.	DGARFTA
1077	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17000-15-1077-08-001	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que la Secretaría de la Contraloría del Estado de Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión adjudicaron de forma directa la obra con número de contrato SE-INEIEM-PROGCIEN-A.D.-003/2017, denominada Universidad Autónoma del Estado de Morelos (escuela preparatoria de Cuautla), sin fundar ni motivar la excepción a la licitación pública.	DGARFTA
1077	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17000-15-1077-08-003	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que la Secretaría de la Contraloría del Estado de Morelos realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no enviaron a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) ningún informe trimestral de los formatos de Gestión de Proyectos, Avance Financiero y la Ficha de Indicadores, ni los publicaron en sus órgano oficial de difusión y en su página de internet, por lo que no se validó la calidad y la congruencia de la información.	DGARFTA
1077	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17000-15-1077-08-002	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que la Secretaría de la Contraloría del Estado de Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no realizaron la supervisión y control de las obras mediante la Bitácora Electrónica de Obra Pública (BEOP).	DGARFTA
1077	Recomendación	2017-A-17000-15-1077-01-001	Para que el Gobierno del Estado de Morelos elabore un programa de trabajo con responsables y fechas perentorias para atender las debilidades e insuficiencias determinadas en la evaluación de los componentes del control	DGARFTA

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN | OASF/1327/2018

Núm. de Auditoría	Tipo Acción	Clave Acción	Texto Acción	UAA
			interno, con objeto de fortalecer los procesos de operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos del Programa Escuelas al CIEF; asimismo, deberá de informar de manera trimestral al Órgano Interno de Control o su equivalente los avances en la instrumentación de los mecanismos para fortalecer el control interno.	
1080	Recomendación	2017-D-17004-16-1080-01-001	Para que el Municipio de Ayala, Morelos elabore un programa de trabajo con responsables y fechas perentorias para atender las debilidades e insuficiencias determinadas en la evaluación de los componentes del control interno, con objeto de fortalecer los procesos de operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; asimismo, deberá de informar de manera trimestral, al Órgano Interno de Control o su equivalente, los avances en la instrumentación de los mecanismos para fortalecer el control interno.	DGARFTA
1082	Pliego de Observaciones	2017-D-17006-16-1082-06-001	Se presume un probable daño o perjuicio o ambos a la Hacienda Pública Federal por un monto de 16,814,602.88 pesos (dieciséis millones ochocientos catorce mil seiscientos dos pesos 88/100 m.n.), más los rendimientos financieros generados desde su disposición hasta el reintegro a la cuenta bancaria del fondo o en su caso a la TESOFE, por las transferencias de recursos del FORTAMUN 2017 a otras cuentas bancarias del municipio los cuales se desconoce su destino y aplicación.	DGARFTA
1082	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17006-16-1082-08-002	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Cuautla, Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no contaron con una cuenta bancaria específica debido a que se observaron depósitos de otras cuentas bancarias del municipio.	DGARFTA
1082	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17006-16-1082-08-006	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Cuautla, Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no informaron a sus habitantes sobre el monto de los recursos recibidos por el fondo, las obras y acciones por realizar, el costo de cada	DGARFTA

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN | OASF/1327/2018

Núm. de Auditoría	Tipo Acción	Clave Acción	Texto Acción	UAA
			una, su ubicación, las metas ni sus beneficiarios, tampoco informó sobre los avances del ejercicio de los recursos trimestralmente, ni los resultados alcanzados conforme a los lineamientos del CONAC al término de cada ejercicio.	
1082	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17006-16-1082-08-001	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Cuautla, Morelos realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no instrumentaron las medidas para el reforzamiento de control interno en el programa acordado con la ASF de la Cuenta Pública 2016.	DGARFTA
1082	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17006-16-1082-08-003	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Cuautla, Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no reportaron con la congruencia requerida los datos referentes a los saldos en la cuenta bancaria los registros contables, presupuestales y patrimoniales ni los informes enviados a la SHCP.	DGARFTA
1082	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17006-16-1082-08-007	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Cuautla, Morelos realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no publicaron en su órgano oficial de difusión, ni los puso a disposición del público en general a través de su página de internet; además, la información reportada no cumplió con la calidad y congruencia requerida respecto de los recursos ejercidos durante el periodo.	DGARFTA
1082	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17006-16-1082-08-005	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Cuautla, Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión rebasaron los montos máximos establecidos para los procedimientos de adjudicación directa, además de que no se formalizaron los compromisos mediante	DGARFTA

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN | OASF/1327/2018

Núm. de Auditoría	Tipo Acción	Clave Acción	Texto Acción	UAA
			contratos en los conceptos de "Seguro de Vida" y "Disposición de Residuos Sólidos"	
1082	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17006-16-1082-08-004	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Cuautla, Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no incluyeron en el presupuesto de egresos aprobado por el H. Ayuntamiento, los tabuladores desglosados de las remuneraciones ni los publicó en sus medios de difusión.	DGARFTA
1082	Recomendación	2017-D-17006-16-1082-01-001	Para que el Municipio de Cuautla, Morelos elabore un programa de trabajo con responsables y fechas perentorias para atender las debilidades e insuficiencias determinadas en la evaluación de los componentes del control interno, con objeto de fortalecer los procesos de operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; asimismo, deberá de informar de manera trimestral, al Órgano Interno de Control o su equivalente, los avances en la instrumentación de los mecanismos para fortalecer el control interno.	DGARFTA
1082	Recomendación	2017-D-17006-16-1082-01-002	Para que el Municipio de Cuautla, Morelos proporcione la información y documentación que precise las mejoras realizadas y las acciones emprendidas para aplicar la totalidad de los recursos no ejercidos, al 31 de marzo de 2018, con objeto de fortalecer los procesos de operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos del fondo.	DGARFTA
1082	Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal	2017-5-06E00-16-1082-05-001	Para que el Servicio de Administración Tributaria (SAT) instruya a quien corresponda con el propósito de que audite al Municipio de Cuautla, Morelos, con el Registro Federal de Contribuyentes MCU6101015R1 y domicilio fiscal en Portal Morelos núm. 1, Colonia Centro, C.P. 62740, Cuautla, Morelos, a fin de constatar el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, debido a que no retuvo ni enteró el Impuesto Sobre la Renta (ISR) de las nóminas pagadas con recursos del FORTAMUNDF 2017.	DGARFTA
1087	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17018-16-1087-08-001	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Temixco, Morelos o su equivalente realice las investigaciones	DGARFTA

Núm. de Auditoría	Tipo Acción	Clave Acción	Texto Acción	UAA
			pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no informaron sobre el cumplimiento del programa acordado con la ASF de la Cuenta Pública 2016.	
1087	Recomendación	2017-D-17018-16-1087-01-001	Para que el Municipio de Temixco, Morelos elabore un programa de trabajo con responsables y fechas perentorias para atender las debilidades e insuficiencias determinadas en la evaluación de los componentes del control interno, con objeto de fortalecer los procesos de operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; asimismo, deberá de informar de manera trimestral, al Órgano Interno de Control o su equivalente, los avances en la instrumentación de los mecanismos para fortalecer el control interno.	DGARFTA
1089	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17021-16-1089-08-001	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Tetecala, Morelos realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no entregaron a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) el primero y segundo trimestres de los formatos Gestión de Proyectos, Avance Financiero y Ficha de Indicadores; además, que reportaron a la SHCP información que careció de calidad y congruencia, respecto de la información generada por el municipio al 31 de diciembre de 2017.	DGARFTA
1089	Recomendación	2017-D-17021-16-1089-01-001	Para que el Municipio de Tetecala, Morelos elabore un programa de trabajo con responsables y fechas perentorias para atender las debilidades e insuficiencias determinadas en la evaluación de los componentes del control interno, con objeto de fortalecer los procesos de operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; asimismo, deberá de informar de manera trimestral, al Órgano Interno de Control o su equivalente, los avances en la instrumentación de los mecanismos para fortalecer el control interno.	DGARFTA

Núm. de Auditoría	Tipo Acción	Clave Acción	Texto Acción	UAA
1090	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17023-16-1090-08-001	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Tlalnepantla, Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no publicaron los informes trimestrales entregados a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público de Gestión de Proyectos, Avance Financiero y Ficha de Indicadores, en su órgano local oficial de difusión y en su página de internet	DGARFTA
1090	Recomendación	2017-D-17023-16-1090-01-001	Para que el Municipio de Tlalnepantla Morelos elabore un programa de trabajo con responsables y fechas perentorias para atender las debilidades e insuficiencias determinadas en la evaluación de los componentes del control interno, con objeto de fortalecer los procesos de operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; asimismo, deberá de informar de manera trimestral, al Órgano Interno de Control o su equivalente, los avances en la instrumentación de los mecanismos para fortalecer el control interno.	DGARFTA
1091	Recomendación	2017-D-17027-16-1091-01-001	Para que el Municipio de Totolapan, Morelos elabore un programa de trabajo con responsables y fechas perentorias para atender las debilidades e insuficiencias determinadas en la evaluación de los componentes del control interno, con objeto de fortalecer los procesos de operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; asimismo, deberá de informar de manera trimestral, al Órgano Interno de Control o su equivalente, los avances en la instrumentación de los mecanismos para fortalecer el control interno.	DGARFTA
1093	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17028-16-1093-08-005	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Xochitepec, Morelos realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no reportaron ni publicaron el primer trimestre de acciones de verificación de obras en el SFU y de incidencias respecto de los registros en el SFU del FISMDF 2017.	DGARFTA

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN | OASF/1327/2018

Núm. de Auditoría	Tipo Acción	Clave Acción	Texto Acción	UAA
1093	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17028-16-1093-08-002	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Xochitepec, Morelos realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no acreditaron de manera suficiente la excepción a la licitación por medio de un dictamen debidamente fundado y motivado, un contrato adjudicado directamente.	DGARFTA
1093	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17028-16-1093-08-001	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Xochitepec, Morelos realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no informaron sobre el cumplimiento del programa acordado con la ASF.	DGARFTA
1093	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17028-16-1093-08-003	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Xochitepec, Morelos o su equivalente realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no presentaron la documentación de las bases de la licitación.	DGARFTA
1093	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2017-B-17028-16-1093-08-004	La Auditoría Superior de la Federación emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control del Municipio de Xochitepec, Morelos realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de los servidores públicos que en su gestión no reportaron ni publicaron el primer trimestre de los informes trimestrales Gestión de proyectos y Avance financiero; asimismo, la información no contó con calidad y congruencia	DGARFTA
1093	Recomendación	2017-D-17028-16-1093-01-001	Para que el Municipio de Xochitepec, Morelos elabore un programa de trabajo con responsables y fechas perentorias para atender las debilidades e insuficiencias determinadas en la evaluación de los componentes del control interno, con objeto de fortalecer los procesos de operación, manejo y aplicación de los recursos, a fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; asimismo, deberá de informar de manera trimestral, al	DGARFTA

Núm. de Auditoría	Tipo Acción	Clave Acción	Texto Acción	UAA
			Órgano Interno de Control o su equivalente, los avances en la instrumentación de los mecanismos para fortalecer el control interno.	

Respecto a las entregas de resultados correspondientes al mes de febrero de 2019, las auditorías se enlistan a continuación:

Núm. Cons.	Ente	Título de la Auditoría	Tipo de Auditoría	Núm. de Auditoría	UAA
Programadas para entrega a la Cámara de Diputados a más tardar el 20 de febrero de 2019.					
1	Universidad Autónoma del Estado de Morelos	Subsidios Federales para Organismos Descentralizados Estatales	Cumplimiento Financiero	204-DS	DGARFTA
2	Gobierno del Estado de Morelos	Apoyos a Centros y Organizaciones de Educación	Cumplimiento Financiero	1061-DS-GF	DGARFTA
3	Gobierno del Estado de Morelos	Entrega de los Recursos del Gasto Federalizado a los Entes Ejecutores de la Entidad Federativa y sus Municipios	Cumplimiento Financiero	1063-GB-GF	DGARFTA
4	Gobierno del Estado de Morelos	Financiamiento Público Local: Estado de Morelos	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1064-GB-GF	CEASF
5	Gobierno del Estado de Morelos	Participaciones Federales a Entidades Federativas	Cumplimiento Financiero	1067-DE-GF	DGARFTA
6	Gobierno del Estado de Morelos	Programa de Escuelas de Tiempo Completo	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1068-DS-GF	DGARFTA
7	Gobierno del Estado de Morelos	Programas y Fondos Federales en el Estado de Morelos	Inversiones Físicas	1069-DS-GF	DGAIFF
8	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1072-DS-GF	DGARFTA
9	Gobierno del Estado de Morelos	Recursos del Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	Cumplimiento Financiero con Enfoque de Desempeño	1073-DS-GF	DGARFTA
10	Municipio de Cuernavaca, Morelos	Participaciones Federales a Municipios	Cumplimiento Financiero	1083-DE-GF	DGARFTA
11	Municipio de Emiliano Zapata, Morelos	Participaciones Federales a Municipios	Cumplimiento Financiero	1084-DE-GF	DGARFTA

Núm. Cons.	Ente	Título de la Auditoría	Tipo de Auditoría	Núm. de Auditoría	UAA
12	Municipio de Jiutepec, Morelos	Participaciones Federales a Municipios	Cumplimiento Financiero	1086-DE-GF	DGARFTA
13	Municipio de Xochitepec, Morelos	Participaciones Federales a Municipios	Cumplimiento Financiero	1092-DE-GF	DGARFTA
14	Gobierno del Estado de Morelos	Construcción y/o Rehabilitación del Instituto Tecnológico de Zacatepec, en el Estado de Morelos	Inversiones Físicas	1686-DS-GF	DGAIFF
15	Gobierno del Estado de Morelos	Fortalecimiento Financiero	Cumplimiento Financiero	1701-DE-GF	DGARFTA

Respecto de las auditorías que se practican al FONDEN o que se encuentran relacionadas con los sismos del 7 y 19 de septiembre de 2017, se precisa que éstas no se efectúan al Gobierno del Estado de Morelos o a los recursos otorgados a ese estado de manera particular.

No obstante, es pertinente comentarle que esta Auditoría Superior de la Federación solicitó al Auditor General de la Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos y a la Secretaría de la Contraloría del Estado de Morelos su intervención, mediante los oficios números OASF/0852/2018 y OASF/0861/2018 de fecha 1 y 3 de agosto de 2018, respectivamente, respecto de los cuales no se ha recibido información.

Ahora bien, a continuación se enlistan las auditorías que este ente fiscalizador tiene programadas en la Cuenta Pública 2017, de las cuales, 3 informes individuales de auditoría se entregaron a la Cámara de Diputados el 31 de octubre de 2018 y el resto serán entregadas a la Cámara de Diputados a más tardar el 20 de febrero de 2019, respecto del mismo tema.

Núm. Cons.	Ente	Título de la Auditoría	Tipo de Auditoría	Núm. de Auditoría	UAA
De los informes individuales entregados a la Cámara de Diputados el 31 de octubre de 2018.					
1	Secretaría de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano	Censo y Padrón de Beneficiarios de los Daños Provocados por los Sismos de Septiembre de 2017	Desempeño	1678-DE	DGADPP
2	Comisión Nacional Bancaria y de Valores	Regulación y Supervisión de la Participación de BANSEFI en el Otorgamiento de Apoyos a los Damnificados por los Sismos del 7 y 19 de Septiembre de 2017	Desempeño	1680-GB	DGADGF

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN | OASF/1327/2018

Núm. Cons.	Ente	Título de la Auditoría	Tipo de Auditoría	Núm. de Auditoría	UAA
3	Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros, S.N.C.	Participación en el Otorgamiento de Apoyos a los Damnificados por los Sismos del 7 y 19 de Septiembre de 2017	Desempeño	1681-GB	DGADGF
Programadas para entregar a la Cámara de Diputados a más tardar el 20 de febrero de 2019.					
1	Secretaría de Gobernación	Subsidios y Apoyos para Desastres Naturales	Cumplimiento Financiero	15-GB	DGAESCI
2	Secretaría de Hacienda y Crédito Público	FONDEN.- Recursos Autorizados para la Atención de Desastres Naturales (Sismos del 7 y 19 de Septiembre de 2017)	Cumplimiento Financiero	42-GB	DGAFFB
3	Secretaría de Hacienda y Crédito Público	Recursos Destinados para la Atención de Desastres Naturales	Cumplimiento Financiero	61-GB	DGAFFA
4	Secretaría de Gobernación	Atención a la Población Afectada por los Sismos	Desempeño	1679-GB	DGADPP
5	Gobierno del Estado de Puebla	Apoyos Parciales Inmediatos por el Sismo del 19 de Septiembre a la Infraestructura Educativa en el Estado de Puebla	Inversiones Físicas	1687-DS-GF	DGAIFF
6	Gobierno de la Ciudad de México	Fondo de Desastres Naturales para Mitigar los Daños Ocasionados por el Sismo del 19 de Septiembre de 2017 en la Ciudad de México	Inversiones Físicas	1688-DS-GF	DGAIFF
7	Secretaría de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano	Dispersión de Recursos para Apoyos y Servicios a la Población por los Sismos Ocurredos en Septiembre de 2017	Cumplimiento Financiero	1700-DE	DGAFFA

No omito mencionar, que se habrán de programar revisiones específicas en relación al tema que nos ocupa para el Estado de Morelos en la fiscalización de la Cuenta Pública 2018.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

ATENTAMENTE



LIC. DAVID ROGELIO COLMENARES PÁRAMO
Auditor Superior de la Federación

GLD/EPMM/VHC