



SITUACIÓN DE LA RECOMENDACIONES FORMULADAS POR LA ASCM

**PERÍODO:
ENERO-MARZO DE 2020**

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ABRIL DE 2020

El presente documento contiene información sobre el seguimiento que durante el período enero-marzo de 2020 efectuó esta entidad de fiscalización para la atención de las recomendaciones derivadas de la revisión de las Cuentas Públicas de 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 y 2018.

RECOMENDACIONES DEL PERÍODO

Al 31 de diciembre de 2019, se reportaron como atendidas 6,861 de 8,102 recomendaciones derivadas de la revisión de las Cuentas Públicas de 2013-2018; y quedaban por atender 1,241.

En relación con el anterior, en este Informe de Gestión se modificó el total de recomendaciones, ya que al 31 de marzo de 2020 se adicionaron 1,008 recomendaciones derivadas de la revisión de la Cuenta Pública de 2018, las cuales fueron notificadas a las instancias correspondientes

En el período enero-marzo de 2020, la ASCM contribuyó a la atención de 508 recomendaciones, por lo que al 31 de marzo de 2020 se habían atendido 7,369 recomendaciones y quedaban por atender 1,741.

Las 1,741 recomendaciones pendientes de atender corresponden a las siguientes Cuentas Públicas: 2 a la de 2013, 25 a la de 2014, 46 a la de 2015, 133 a la de 2016, 167 a la de 2017 y las 1,368 restantes a la de 2018.

De la revisión de la Cuenta Pública de 2017 se derivaron 1,274 recomendaciones. Al 31 de marzo de 2020 se había recibido información relativa a todas ellas, de las cuales 1,107 se consideraron atendidas y 167, atendidas parcialmente.

Por lo que se refiere a la revisión de la Cuenta Pública de 2018, al 31 de marzo de 2020 los sujetos fiscalizados habían remitido información relativa a 571 de las 1,539 recomendaciones derivadas; de ellas, 171 se consideraron atendidas, 322 atendidas parcialmente y 4 no atendidas; la información de 74 estaba en análisis. En el caso de las 968 recomendaciones restantes, aún no se vencía el plazo de respuesta a los Oficios de Notificación de Informes Individuales de Auditoría (ONIIA).

En el siguiente cuadro se muestra el número de recomendaciones emitidas, atendidas en el período y por atender de cada Cuenta Pública, así como un comparativo de las recomendaciones atendidas al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de marzo de 2020:

**RECOMENDACIONES EMITIDAS, ATENDIDAS
Y POR ATENDER AL 31 DE MARZO DE 2020,
CUENTAS PÚBLICAS DE 2013-2018**

Cuenta Pública	Recomendaciones emitidas	Recomendaciones atendidas			Recomendaciones por atender
		Al 31 de diciembre de 2019	De enero a marzo de 2020	Al 31 de marzo de 2020	
2013	1,549	1,544	3	1,547	2
2014	1,667	1,628	14	1,642	25
2015	1,604	1,513	45	1,558	46
2016	1,477	1,288	56	1,344	133
2017	1,274	888	219	1,107	167
2018	1,539	0	171	171	1,368
Total	9,110*	6,861	508	7,369	1,741

* Se adicionaron 1,008 recomendaciones derivadas de la revisión de la Cuenta Pública de 2018, las cuales concluyeron su proceso de notificación a las instancias correspondientes.

Cabe aclarar que, derivado de las declaratorias de emergencia sanitaria por causa de fuerza mayor emitidas por las autoridades federales y locales, respectivamente, para controlar, mitigar y evitar la propagación del Covid-19, vigentes a la fecha de este informe, tanto los entes públicos de la Ciudad de México como las unidades administrativas auditoras de la ASCM realizaban las funciones a su cargo por medios remotos tecnológicos de comunicación, atendiendo las medidas de distanciamiento social. Por lo mismo, las cifras consignadas en este documento podrían ser objeto de algún ajuste posterior por parte de los sujetos fiscalizados; de actualizarse tal supuesto, esta entidad de fiscalización realizará la adecuación correspondiente.

SUJETOS FISCALIZADOS QUE MANTIENEN RECOMENDACIONES PENDIENTES DE ATENDER

Con relación a las 1,741 recomendaciones pendientes de atender al 31 de marzo de 2020, correspondientes a las Cuentas Públicas de 2013 a 2018, en los siguientes cuadros se muestra el total de recomendaciones en esta situación, agrupadas por sectores:

RECOMENDACIONES PENDIENTES DE ATENDER AL 31 DE MARZO DE 2020, CUENTAS PÚBLICAS DE 2013-2018

Sectores	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
Gobierno							
Dependencias	0	0	0	0	22	399	421
Entidades	0	0	2	15	42	369	428
Órganos desconcentrados	0	0	0	0	6	128	134
Total Gobierno	0	0	2	15	70	896	983
Órganos político-administrativos*	1	25	39	105	80	319	569
Total Ámbito del Ejecutivo más Órganos político-administrativos	1	25	41	120	150	1,215	1,552
Órganos autónomos y de gobierno	1	0	5	13	17	153	189
Total de recomendaciones pendientes de atender	2	25	46	133	167	1,368	1,741

* Derivado de la Reforma Política del Distrito Federal, promulgada en enero de 2016, y de la entrada en vigor de la Constitución Política de la Ciudad de México el 17 de septiembre de 2018, a partir del 1o. de octubre de 2018 los órganos político-administrativos a cargo de la administración pública de las demarcaciones territoriales dejaron de ser Delegaciones para transformarse en Alcaldías.

De las dependencias, las que presentan el mayor número de recomendaciones pendientes de atender son las Secretarías de Obras y Servicios (92), del Medio Ambiente (42), de Movilidad (42) y de Administración y Finanzas (30).

Las entidades con más recomendaciones pendientes de atender son el Sistema de Transporte Colectivo (36), el Instituto de la Juventud (34) y Servicios de Salud Pública (31).

De los órganos desconcentrados, la Planta Productora de Mezclas Asfálticas (42), el Sistema de Aguas de la Ciudad de México (25) y el Órgano Regulador del Transporte (22) son los que presentan más recomendaciones pendientes de atender.

Los totales de recomendaciones pendientes de atender se muestran en los cuadros siguientes:

**ENTES DE SECTORES DE GOBIERNO CON RECOMENDACIONES
PENDIENTES DE ATENDER AL 31 DE MARZO DE 2020,
CUENTAS PÚBLICAS DE 2013-2018**

Gobierno/Sujetos fiscalizados	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
Dependencias							
Jefatura de Gobierno de la Ciudad de México	0	0	0	0	1	2	3
Secretaría de Gobierno	0	0	0	0	0	6	6
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	0	0	0	0	0	22	22
Secretaría de Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	7	7
Secretaría del Medio Ambiente	0	0	0	0	0	42	42
Secretaría de Obras y Servicios	0	0	0	0	0	92	92
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social (antes Secretaría de Desarrollo Social)	0	0	0	0	0	24	24
Secretaría de Administración y Finanzas ¹ (antes Secretaría de Finanzas)	0	0	0	0	5	25	30
Secretaría de Movilidad	0	0	0	0	8	34	42
Secretaría de Seguridad Ciudadana (antes Secretaría de Seguridad Pública)	0	0	0	0	6	10	16
Secretaría de Salud	0	0	0	0	0	12	12
Secretaría de Cultura	0	0	0	0	0	10	10
Secretaría de Turismo	0	0	0	0	0	9	9
Secretaría de Trabajo y Fomento al Empleo	0	0	0	0	0	16	16
Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil (antes Secretaría de Protección Civil)	0	0	0	0	1	18	19
Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación (antes Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación)	0	0	0	0	0	10	10
Secretaría de las Mujeres	0	0	0	0	0	5	5
Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes (antes Secretaría de Desarrollo Rural y Equidad para las Comunidades)	0	0	0	0	0	12	12
Secretaría de la Contraloría General	0	0	0	0	0	8	8
Fiscalía General de Justicia de la Ciudad de México (antes Procuraduría General de Justicia de la Ciudad de México)	0	0	0	0	0	19	19
Consejería Jurídica y de Servicios Legales de la Ciudad de México	0	0	0	0	1	16	17
Subtotal dependencias	0	0	0	0	22	399	421
Entidades							
Instituto de Vivienda de la Ciudad de México	0	0	0	4	2	13	19
Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V.	0	0	0	0	0	1	1
Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V.	0	0	0	0	1	7	8
Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	6	6
Fondo Mixto de Promoción Turística de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	19	19

Continúa...

... Continuación

Gobierno/Sujetos fiscalizados	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
Sistema de Transporte Colectivo	0	0	0	3	6	27	36
Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México	0	0	0	0	1	7	8
Red de Transporte de Pasajeros de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	3	3
Metrobús	0	0	0	0	0	4	4
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	7	7
Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	10	10
Caja de Previsión de la Policía Preventiva	0	0	0	0	0	7	7
Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	0	0	0	0	4	0	4
Procuraduría Social de la Ciudad de México	0	0	0	1	4	20	25
Fondo de Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	4	4
Fideicomiso del Fondo para el Desarrollo Económico y Social de la Ciudad de México	0	0	0	0	1	0	1
Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	2	2
Fideicomiso para la Reconstrucción Integral de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	16	16
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de la Ciudad de México	0	0	0	0	1	11	12
Instituto de la Juventud de la Ciudad de México	0	0	0	0	6	28	34
Instituto del Deporte de la Ciudad de México	0	0	0	0	1	14	15
Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	12	12
Instituto de Educación Media Superior de la Ciudad de México	0	0	0	0	4	4	8
Fideicomiso de Educación Garantizada	0	0	0	0	0	7	7
Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas	0	0	0	0	3	0	3
Fondo Ambiental Público	0	0	0	0	0	30	30
PROCDMX, S.A. de C.V.	0	0	0	0	2	0	2
Heroico Cuerpo de Bomberos de la Ciudad de México	0	0	2	0	0	16	18
Instituto para la Seguridad de las Construcciones	0	0	0	0	0	7	7
Instituto de Verificación Administrativa	0	0	0	0	2	16	18
Instituto Local de la Infraestructura Física Educativa de la Ciudad de México	0	0	0	0	2	19	21
Consejo para Prevenir y Eliminar la Discriminación de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	3	3
Servicios de Salud Pública	0	0	0	0	0	31	31
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	7	7
Régimen de Protección Social en Salud	0	0	0	0	2	11	13
Fideicomiso de Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano en la Ciudad de México	0	0	0	7	0	0	7
Subtotal entidades	0	0	2	15	42	369	428

Continúa...

... Continuación

Gobierno/Sujetos fiscalizados	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
Órganos desconcentrados							
Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	3	3
Sistema Público de Radiodifusión de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	12	12
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	25	25
Planta Productora de Mezclas Asfálticas (antes Planta de Asfalto de la Ciudad de México)	0	0	0	0	6	36	42
Órgano Regulador del Transporte ²	0	0	0	0	0	22	22
Universidad de la Policía	0	0	0	0	0	10	10
Policía Auxiliar	0	0	0	0	0	1	1
Policía Bancaria e Industrial	0	0	0	0	0	5	5
Agencia de Protección Sanitaria	0	0	0	0	0	14	14
Subtotal órganos desconcentrados	0	0	0	0	6	128	134
Total entes de sectores de gobierno	0	0	2	15	70	896	983

¹ Con motivo de la entrada en vigor de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México el 1o. de enero de 2019, la Secretaría de Finanzas cambió su denominación a Secretaría de Administración y Finanzas y asumió parte de las atribuciones que tenía a su cargo la Oficialía Mayor.

² La Coordinación de los Centros de Transferencia Modal de la Ciudad de México transfirió sus recursos al Órgano Regulador de Transporte.

Respecto a los órganos político-administrativos, los que tienen más recomendaciones pendientes de atender son las Alcaldías Gustavo A. Madero (73), Coyoacán (58), Cuajimalpa de Morelos (58), Azcapotzalco (51) y Milpa Alta (51).

**ÓRGANOS POLÍTICO-ADMINISTRATIVOS CON RECOMENDACIONES
PENDIENTES DE ATENDER AL 31 DE MARZO DE 2020,
CUENTAS PÚBLICAS DE 2013-2018**

Sujetos fiscalizados	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
Alcaldía Álvaro Obregón (antes Delegación Álvaro Obregón)	0	0	0	0	2	31	33
Alcaldía Azcapotzalco (antes Delegación Azcapotzalco)	0	0	0	3	8	40	51
Alcaldía Benito Juárez (antes Delegación Benito Juárez)	0	3	1	1	4	20	29
Alcaldía Coyoacán (antes Delegación Coyoacán)	1	0	10	20	12	15	58
Alcaldía Cuajimalpa de Morelos (antes Delegación Cuajimalpa de Morelos)	0	4	11	8	14	21	58
Alcaldía Cuauhtémoc (antes Delegación Cuauhtémoc)	0	0	0	0	0	18	18
Alcaldía Gustavo A. Madero (antes Delegación Gustavo A. Madero)	0	0	6	13	6	48	73
Alcaldía Iztacalco (antes Delegación Iztacalco)	0	0	3	8	0	11	22
Alcaldía Iztapalapa (antes Delegación Iztapalapa)	0	0	0	0	1	17	18

Continúa...

... Continuación

Sujetos fiscalizados	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
Alcaldía La Magdalena Contreras (antes Delegación La Magdalena Contreras)	0	0	0	6	0	25	31
Alcaldía Miguel Hidalgo (antes Delegación Miguel Hidalgo)	0	0	0	5	2	21	28
Alcaldía Milpa Alta (antes Delegación Milpa Alta)	0	17	2	21	5	6	51
Alcaldía Tláhuac (antes Delegación Tláhuac)	0	0	6	7	12	2	27
Alcaldía Tlalpan (antes Delegación Tlalpan)	0	0	0	0	1	10	11
Alcaldía Venustiano Carranza (antes Delegación Venustiano Carranza)	0	0	0	3	0	15	18
Alcaldía Xochimilco (antes Delegación Xochimilco)	0	1	0	10	13	19	43
Subtotal	<u>1</u>	<u>25</u>	<u>39</u>	<u>105</u>	<u>80</u>	<u>319</u>	<u>569</u>

De los órganos autónomos y de Gobierno, la Universidad Autónoma de la Ciudad de México (72); el Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México (41); y el Instituto Electoral de la Ciudad de México (23) son los que tienen el mayor número de recomendaciones pendientes de atender, como se indica en el cuadro que sigue:

**ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DE GOBIERNO CON RECOMENDACIONES
PENDIENTES DE ATENDER AL 31 DE MARZO DE 2020,
CUENTAS PÚBLICAS DE 2013-2018**

Sujetos fiscalizados	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Total
Congreso de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	21	21
Tribunal Superior de Justicia de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	4	4
Consejo de la Judicatura de la Ciudad de México	0	0	0	0	1	2	3
Tribunal de Justicia Administrativa de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	4	4
Junta Local de Conciliación y Arbitraje de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	10	10
Comisión de Derechos Humanos de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	5	5
Tribunal Electoral de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	6	6
Instituto Electoral de la Ciudad de México	0	0	0	0	0	23	23
Universidad Autónoma de la Ciudad de México	1	0	5	13	14	39	72
Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México	0	0	0	0	2	39	41
Subtotal	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>5</u>	<u>13</u>	<u>17</u>	<u>153</u>	<u>189</u>

ACCIONES EFECTUADAS PARA ATENDER LAS RECOMENDACIONES

En el período a que corresponde este informe, la ASCM llevó a cabo diversas actividades de seguimiento, en coordinación con los sujetos fiscalizados:

- En cumplimiento de lo establecido por el artículo 8o., fracción XXV, de su Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México se realiza el seguimiento del Programa de Atención de Recomendaciones 2020 (PAR), relativo a las Cuentas Públicas de 2013-2018.

Durante el trimestre se atendieron 508 recomendaciones de las 1,241 que quedaron pendientes al 31 de diciembre de 2019, por lo que el número de pendientes de atender al 31 de marzo de 2020 se redujo a 733, de las cuales corresponden 2 a 2013, 25 a 2014, 46 a 2015, 133 a 2016, 167 a 2017 y las 360 recomendaciones restantes a la Cuenta Pública de 2018. Cabe precisar que en el PAR únicamente se incluyeron 531 recomendaciones que corresponden a la Cuenta Pública 2018, ya que se derivaron de las revisiones concluidas cuya notificación de recomendaciones se había finalizado al 31 de diciembre de 2019.

- La ASCM ha propiciado reuniones de trabajo con representantes de los sujetos fiscalizados, con el propósito de establecer los requerimientos de información específicos para solventar las recomendaciones y acordar las fechas para el envío de la información complementaria. De las recomendaciones pendientes, en algunos casos ya se elaboró o se elaborará la Cédula de Seguimiento de Recomendaciones y de esta manera han iniciado la correspondiente revisión institucional.