

Última actualización: 1º de abril de 2024

# Programa Anual de Auditorías 2023

**Resultados de auditorías concluidas**

Versión pública

**Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública**

Subsecretaría de Auditoría y Supervisión en Obra



HONESTIDAD

# Programa Anual de Auditorías 2023

## 16 auditorías concluidas:

NO. AUDITORÍA	TIPO	ENTE AUDITADO	NO. AUDITORÍA	TIPO	ENTE AUDITADO
01/SASO-A/23	Cumplimiento financiero e inversión pública	SIC	10/SASO-A/23	Cumplimiento financiero	SSO
02/SASO-A/23	Cumplimiento financiero e inversión pública	SEFIN	15/SASO-A/23	Cumplimiento financiero y normativo	SA
03/SASO-A/23	Cumplimiento financiero e inversión pública	CEABIEN ANTES CEA	16/SASO-A/23	Cumplimiento financiero con enfoque de desempeño	DIF
04/SASO-A/23	Cumplimiento financiero e inversión pública	IODEMC	17/SASO-A/23	Cumplimiento normativo y desempeño	REGISTRO CIVIL
05/SASO-A/23	Cumplimiento financiero e inversión pública	INPAC	18/SASO-A/23	Cumplimiento normativo y desempeño	ICEO
06/SASO-A/23	Cumplimiento financiero e inversión pública	CABIEN ANTES CAO	19/SASO-A/23	Cumplimiento normativo y desempeño	IFREO
07/SASO-A/23	Cumplimiento financiero e inversión pública	SOAPA ANTES SAPAO	20/SASO-A/23	Cumplimiento normativo y desempeño	NOTARIAS
08/SASO-A/23	Cumplimiento financiero e inversión pública	SEMOVI			
09/SASO-A/23	Cumplimiento financiero	SSO			



Ente auditado #1

## Secretaría de Infraestructura y el Ordenamiento Territorial Sustentable, actualmente **Secretaría de Infraestructuras y Comunicaciones**

Número de auditoría	01/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero e inversión pública
Ejercicio(s) auditado(s)	2020-2022
Monto fiscalizado	\$ 1,452,474,574.19
Monto observado	*
Observaciones	49
Medidas preventivas y correctivas	98
Recomendaciones	2

\* Se encuentra en proceso de seguimiento y solventación de observaciones para emisión del Informe de Resultados y, en su caso, del Informe Final de la Auditoría

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

Ente auditado #2

# Secretaría de Finanzas

Número de auditoría	02/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero e inversión pública
Ejercicio(s) auditado(s)	2020-2022
Monto fiscalizado	\$ 49,987,729.2
Monto observado	\$ 8,429,161.21
Observaciones	5
Medidas preventivas y correctivas	10
Recomendaciones	0

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

Ente auditado #3

# Comisión Estatal del Agua, actualmente Comisión Estatal del Agua para el Bienestar

Número de auditoría	03/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero e inversión pública
Ejercicio(s) auditado(s)	2020-2022
Monto fiscalizado	\$ 78,894,123.74
Monto observado	\$ 17,482,248.64
Observaciones	4
Medidas preventivas y correctivas	8
Recomendaciones	0

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

Ente auditado #4

# Instituto Oaxaqueño del Emprendedor y de la Competitividad

Número de auditoría	04/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero e inversión pública
Ejercicio(s) auditado(s)	2020-2022
Monto fiscalizado	\$ 79,183,432.73
Monto observado	\$ 4,284,458.57
Observaciones	8
Medidas preventivas y correctivas	16
Recomendaciones	1

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

Ente auditado #5

# Instituto del Patrimonio Cultural del Estado de Oaxaca

---

Número de auditoría	05/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero e inversión pública
Ejercicio(s) auditado(s)	2020-2022
Monto fiscalizado	\$ 69,831,288.58
Monto observado	\$ 6,941,839.01
Observaciones	6
Medidas preventivas y correctivas	12
Recomendaciones	0

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

Ente auditado #6

# Caminos y Aeropistas de Oaxaca, actualmente Caminos Bienestar

---

Número de auditoría	06/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero e inversión pública
Ejercicio(s) auditado(s)	2020-2022
Monto fiscalizado	\$ 134,085,199.47
Monto observado	\$ 3,871,787.18
Observaciones	6
Medidas preventivas y correctivas	12
Recomendaciones	0

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD



Ente auditado #7

## Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca, actualmente Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca

---

Número de auditoría	07/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero e inversión pública
Ejercicio(s) auditado(s)	2020-2022
Monto fiscalizado	\$ 34,908,264.26
Monto observado	\$ 12,797,278.56
Observaciones	2
Medidas preventivas y correctivas	4
Recomendaciones	0

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

# Secretaría de Movilidad

---

Número de auditoría	08/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero e inversión pública
Ejercicio(s) auditado(s)	2020-2022
Monto fiscalizado	\$ 106,828,349.80
Monto observado	\$ 79,904,504.08
Observaciones	4
Medidas preventivas y correctivas	8
Recomendaciones	0

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



Ente auditado #9

# Secretaría de Salud / Servicios de Salud de Oaxaca

---

Número de auditoría	09/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero
Ejercicio(s) auditado(s)	2017
Monto fiscalizado	\$ 4,176,377,921.78
Monto observado	\$ 863,745,011.00
Observaciones	4
Medidas preventivas y correctivas	8
Recomendaciones	1

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

Ente auditado #10

# Secretaría de Salud / Servicios de Salud de Oaxaca

---

Número de auditoría	10/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero
Ejercicio(s) auditado(s)	2018
Monto fiscalizado	\$ 5,060,444,162.72
Monto observado	\$ 585,386,784.56
Observaciones	5
Medidas preventivas y correctivas	10
Recomendaciones	0

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

# Secretaría de Administración

Número de auditoría	15/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero y normativo
Ejercicio(s) auditado(s)	2022
Monto fiscalizado	\$ 388,525,068.6
Monto observado	\$ 26,691,130.5
Observaciones	25
Medidas preventivas y correctivas	50
Recomendaciones	4

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



Ente auditado #12

# Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Oaxaca

---

Número de auditoría	16/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento financiero con enfoque de desempeño
Ejercicio(s) auditado(s)	2022
Monto fiscalizado	\$ 128,542,196.45
Monto observado	\$ 60,233,667.74
Observaciones	7
Medidas preventivas y correctivas	14
Recomendaciones	8

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

# Registro Civil

Número de auditoría	17/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento normativo y desempeño
Ejercicio(s) auditado(s)	2018-2022
Monto fiscalizado	No aplica
Monto observado	No aplica
Observaciones	10
Medidas preventivas y correctivas	20
Recomendaciones	10

\* Se encuentra en proceso de seguimiento y solventación de observaciones para emisión del Informe de Resultados y, en su caso, del Informe Final de la Auditoría

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



Ente auditado #14

# Instituto Catastral del Estado de Oaxaca

---

Número de auditoría

18/SASO-A/23

Tipo de auditoría

Cumplimiento normativo y desempeño

Ejercicio(s) auditado(s)

2018-2022

Monto fiscalizado

No aplica

Monto observado

No aplica

Observaciones

6

Medidas preventivas y correctivas

12

Recomendaciones

8

\* Se encuentra en proceso de seguimiento y solventación de observaciones para emisión del Informe de Resultados y, en su caso, del Informe Final de la Auditoría

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD



Ente auditado #15

# Instituto de la Función Registral del Estado de Oaxaca

---

Número de auditoría

19/SASO-A/23

Tipo de auditoría

Cumplimiento normativo y desempeño

Ejercicio(s) auditado(s)

2018-2022

Monto fiscalizado

No aplica

Monto observado

No aplica

Observaciones

11

Medidas preventivas y correctivas

22

Recomendaciones

8

**\* Se encuentra en proceso de seguimiento y solventación de observaciones para emisión del Informe de Resultados y, en su caso, del Informe Final de la Auditoría**

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

Ente auditado #16

# Dirección General de Notarías y Archivo General de Notarías

---

Número de auditoría	20/SASO-A/23
Tipo de auditoría	Cumplimiento normativo y desempeño
Ejercicio(s) auditado(s)	2018-2022
Monto fiscalizado	No aplica
Monto observado	No aplica
Observaciones	12
Medidas preventivas y correctivas	24
Recomendaciones	6

**Recomendaciones:** Son acciones administrativas con el objeto de corregir deficiencias en los controles internos en el ejercicio del gasto público.

**Medidas preventivas:** Propuestas que el auditor sugiere a efecto de prevenir la recurrencia de las observaciones.

**Medidas correctivas:** Acciones inmediatas de solución que el auditor propone respecto a los hechos u omisiones detectadas.

Numeral II.14 y II.15 del Manual de Procedimientos de Auditoría Gubernamental.



HONESTIDAD

Última actualización: 1º de abril de 2024

# Programa Anual de Auditorías 2023

**Resultados de auditorías concluidas**

Versión pública

**Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública**

Subsecretaría de Auditoría y Supervisión en Obra



HONESTIDAD