



Buen Gobierno
Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno



Plan Anual de Fiscalización 2025

Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno

Noviembre 2024



Buen Gobierno

Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno





Contenido

| | | |
|------|--|-----|
| I. | Presentación | 4 |
| II. | Criterios de Planeación | 7 |
| III. | Actos con enfoque transversal | 9 |
| IV. | Actos con enfoque a procesos completos | 19 |
| V. | Actos a programas y proyectos prioritarios | 26 |
| VI. | Actos a temas sustantivos | 33 |
| VII. | Auditorías externas | 103 |



I. Presentación



Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 26 fracción XIII, 37, fracciones I, V, VIII, IX y X y 44, de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 6 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 305, 306, 307, 308 y 309 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 7, apartado C, fracciones I, II y III, y 64, fracción IV, del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, en relación con el transitorio cuarto del Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 28 de noviembre de 2024; 6 y 9, del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización del Proceso de Fiscalización, publicado en el DOF el 5 de noviembre de 2020 y su modificación dada a conocer en el mismo órgano de difusión oficial el 8 de diciembre de 2022, la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno emite el Plan Anual de Fiscalización 2025, el cual se integra como sigue:

Por Enfoque de Actos de Fiscalización:

| Tipo de Enfoque del Acto de Fiscalización | Órganos Internos de Control [OIC] | Áreas Centrales | Total |
|---|-----------------------------------|-----------------|------------|
| Con enfoque transversal | 162 | 23 | 185 |
| Con enfoque a procesos completos | 5 | 71 | 76 |
| A programas y proyectos prioritarios | 20 | - | 20 |
| A temas sustantivos | 437 | 32 | 469 |
| TOTALES | 624 | 126 | 750 |

Por Tipo de Acto de Fiscalización:

| Actos de Fiscalización | Órganos Internos de Control [OIC] | Áreas Centrales | Total |
|--|-----------------------------------|-----------------|------------|
| Auditorías al Desempeño | 59 | 2 | 61 |
| Intervenciones de Control Interno | 54 | - | 54 |
| Visitas de Mejora | 36 | - | 36 |
| Visitas de Inspección | 82 | 5 | 87 |
| Visitas de Calidad | - | 5 | 5 |
| Visitas de Supervisión a Adquisiciones | 23 | 5 | 28 |
| Visitas de Supervisión a Obra Pública | 13 | 10 | 23 |
| Subtotal Preventivas | 267 | 27 | 294 |
| Auditorías a Adquisiciones | 35 | 11 | 46 |
| Auditorías a Obra Pública | 7 | - | 7 |
| Auditorías Financieras y Cumplimiento | 315 | 19 | 334 |
| Auditorías a la Operación Regional | - | 69 | 69 |
| Subtotal Correctivas | 357 | 99 | 456 |
| TOTALES | 624 | 126 | 750 |



Auditorías externas

| Dictámenes | Total |
|---|------------|
| Entidades paraestatales | 187 |
| Órganos desconcentrados | 32 |
| Fideicomisos públicos no paraestatales, mandatos y contratos análogos | 68 |
| Órganos reguladores coordinados en materia energética | 2 |
| Especiales a entes públicos de la APF | 3 |
| Proyectos financiados por organismos financieros internacionales | 7 |
| TOTALES | 299 |



II. Criterios de Planeación



Plan Anual de Fiscalización 2025

CRITERIOS DE PLANEACIÓN

Normativos

- Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Artículo 37 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Ley Federal de Austeridad Republicana.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su reglamento.
- Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública¹.
- Normas internacionales de auditoría.
- Disposiciones Generales para la Realización del Proceso de Fiscalización.
- Compendio normativo de fiscalización.

Programáticos

- 100 compromisos para la transformación.
- 10 pilares de la prevención y el combate a la corrupción.
- Programas y proyectos prioritarios incluidos en los Criterios Generales de Política Económica 2025.
- Lineamientos de los Planes Anuales de Trabajo y Evaluación.
- Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal de 2025.

¹ En relación con el transitorio cuarto del Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal publicado en el DOF el 28 de noviembre de 2024.



III. Actos con enfoque transversal



Plan Anual de Fiscalización 2025

| | |
|--------------------------------------|---|
| Actos con enfoque transversal | Captación de ingresos por derechos y aprovechamientos |
| Área Fiscalizadora | OIC en cada Institución |
| Objetivo | Verificar que la captación, registro, manejo y control de los ingresos por derechos y aprovechamientos, así como su aplicación, se lleve a cabo observando la normatividad aplicable. |
| Periodo a fiscalizar | Del 01 de enero de 2024 al 30 de junio de 2025 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|--|--------------------------|---|--|
| 4 Gobernación | TRANSVERSAL-001-001-2025 | Instituto Nacional de Migración | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| 5 Relaciones Exteriores | TRANSVERSAL-001-002-2025 | Secretaría de Relaciones Exteriores | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales | TRANSVERSAL-001-003-2025 | Comisión Nacional de Áreas Naturales Protegidas | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| Total de actos | | | 3 |

| | |
|--------------------------------------|---|
| Actos con enfoque transversal | Captación de ingresos por ventas de bienes, prestación de servicios y otros Ingresos |
| Área Fiscalizadora | OIC en cada Institución |
| Objetivo | Verificar que la captación, registro, manejo y control de los ingresos por ventas de bienes, prestación de servicios y otros Ingresos, así como su aplicación, se lleve a cabo conforme a la normativa aplicable. |
| Periodo a fiscalizar | Del 01 de enero de 2024 al 30 de junio de 2025 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|---|--------------------------|---|--|
| 7 Defensa Nacional | TRANSVERSAL-002-007-2025 | Tren Maya, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| 8 Agricultura y Desarrollo Rural | TRANSVERSAL-002-029-2025 | Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-030-2025 | Productora Nacional de Biológicos Veterinarios | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | TRANSVERSAL-002-010-2025 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-011-2025 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-012-2025 | Servicio Postal Mexicano | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-031-2025 | Grupo Aeroportuario Turístico Mexicano, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| 11 Educación Pública | TRANSVERSAL-002-008-2025 | Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-032-2025 | Educal, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| 12 Salud | TRANSVERSAL-002-033-2025 | Instituto Nacional de Salud Pública | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|--|--|---|--|
| 13 Marina | TRANSVERSAL-002-013-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Acapulco, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-014-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Altamira, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-015-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Coatzacoalcos, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-016-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Dos Bocas, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-017-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Ensenada, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-018-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-019-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Manzanillo, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-020-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-021-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-022-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-023-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-024-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-025-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Veracruz, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-026-2025 | Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-027-2025 | Corredor Interoceánico del Istmo de Tehuantepec | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| TRANSVERSAL-002-028-2025 | Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | |
| 18 Energía | TRANSVERSAL-002-009-2025 | Instituto Mexicano del Petróleo | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| 38 Humanidades, Ciencias, Tecnologías e Innovación | TRANSVERSAL-002-004-2025 | Centro de Investigación en Química Aplicada | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-005-2025 | Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-002-006-2025 | InnovaBienestar de México, S. A. P. I. de C. V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| 48 Cultura | TRANSVERSAL-002-034-2025 | Secretaría de Cultura | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| Total de actos | | | 31 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| | |
|--------------------------------------|---|
| Actos con enfoque transversal | Fiscalización a patrones por parte del IMSS |
| Área Fiscalizadora | OIC en el IMSS |
| Objetivo | Verificar que la fiscalización a patrones que realiza el Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada (OOAD) del IMSS, se hagan en apego a las disposiciones jurídicas aplicables. |
| Periodo a fiscalizar | Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|---|------------------------------------|--|--|
| 50 Instituto Mexicano del Seguro Social | TRANSVERSAL-003-035-2025 | OOAD Estatal Aguascalientes del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-036-2025 | OOAD Regional Baja California del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-037-2025 | OOAD Regional Baja California Sur del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-038-2025 | OOAD Estatal Campeche del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-039-2025 | OOAD Estatal Coahuila del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-040-2025 | OOAD Regional Colima del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-041-2025 | OOAD Estatal Chiapas del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-042-2025 | OOAD Estatal Chihuahua del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-043-2025 | OOAD Estatal Durango del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-044-2025 | OOAD Estatal Guanajuato del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-045-2025 | OOAD Estatal Guerrero del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-046-2025 | OOAD Estatal Hidalgo del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-047-2025 | OOAD Estatal Jalisco del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-048-2025 | OOAD Regional Estado de México Oriente del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-049-2025 | OOAD Regional Estado de México Poniente del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-050-2025 | OOAD Regional Michoacán del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-051-2025 | OOAD Estatal Morelos del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-052-2025 | OOAD Estatal Nayarit del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-053-2025 | OOAD Regional Nuevo León del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-054-2025 | OOAD Estatal Oaxaca del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| TRANSVERSAL-003-055-2025 | OOAD Estatal Puebla del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | |
| TRANSVERSAL-003-056-2025 | OOAD Estatal Querétaro del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | |
| TRANSVERSAL-003-057-2025 | OOAD Estatal Quintana Roo del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|---|--------------------------|--|--|
| 50 Instituto Mexicano del Seguro Social | TRANSVERSAL-003-058-2025 | OOAD Estatal San Luis Potosí del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-059-2025 | OOAD Estatal Sinaloa del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-060-2025 | OOAD Estatal Sonora del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-061-2025 | OOAD Estatal Tabasco del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-062-2025 | OOAD Regional Tamaulipas del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-063-2025 | OOAD Estatal Tlaxcala del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-064-2025 | OOAD Regional Veracruz Norte del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-065-2025 | OOAD Regional Veracruz Sur del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-066-2025 | OOAD Estatal Yucatán del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-067-2025 | OOAD Estatal Zacatecas del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-068-2025 | OOAD Norte del Distrito Federal del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-003-069-2025 | OOAD Sur del Distrito Federal del IMSS | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| Total de actos | | | 35 |

| | |
|--------------------------------------|---|
| Actos con enfoque transversal | Medidas de austeridad |
| Área Fiscalizadora | Áreas Centrales / OIC en cada Institución |
| Objetivo | Verificar que se cumplan las medidas de austeridad en el ejercicio del gasto corriente. |
| Periodo a fiscalizar | Del 1 de enero al 31 de julio de 2025 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|--------------------------|--|--|--------------------|
| 4 Gobernación | TRANSVERSAL-004-084-2025 | Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-086-2025 | Consejo Nacional para Prevenir la Discriminación | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-096-2025 | Secretaría de Gobernación | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Áreas Centrales |
| | TRANSVERSAL-004-085-2025 | Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-087-2025 | Talleres Gráficos de México | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| 5 Relaciones Exteriores | TRANSVERSAL-004-097-2025 | Secretaría de Relaciones Exteriores | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Áreas Centrales |
| 6 Hacienda y Crédito Público | TRANSVERSAL-004-079-2025 | Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-080-2025 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Área Fiscalizadora |
|---|--------------------------|---|---|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | TRANSVERSAL-004-081-2025 | Nacional Financiera, S.N.C. | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-098-2025 | Secretaría de Hacienda y Crédito Público | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 7 Defensa Nacional | TRANSVERSAL-004-072-2025 | Instituto de Seguridad Social para las Fuerzas Armadas Mexicanas | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-099-2025 | Secretaría de la Defensa Nacional | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 8 Agricultura y Desarrollo Rural | TRANSVERSAL-004-100-2025 | Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | TRANSVERSAL-004-101-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 10 Economía | TRANSVERSAL-004-077-2025 | Exportadora de Sal, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-102-2025 | Secretaría de Economía | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 11 Educación Pública | TRANSVERSAL-004-076-2025 | Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-089-2025 | Fondo de Cultura Económica | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-103-2025 | Secretaría de Educación Pública | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| | TRANSVERSAL-004-088-2025 | Universidad Pedagógica Nacional | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| 12 Salud | TRANSVERSAL-004-090-2025 | Hospital Infantil de México Federico Gómez | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-091-2025 | Hospital Juárez de México | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-104-2025 | Secretaría de Salud | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 13 Marina | TRANSVERSAL-004-082-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Salina Cruz, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-105-2025 | Secretaría de Marina | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| | TRANSVERSAL-004-083-2025 | Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| 14 Trabajo y Previsión Social | TRANSVERSAL-004-106-2025 | Secretaría del Trabajo y Previsión Social | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 15 Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | TRANSVERSAL-004-107-2025 | Secretaría de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales | TRANSVERSAL-004-108-2025 | Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 18 Energía | TRANSVERSAL-004-078-2025 | Centro Nacional de Control del Gas Natural | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-092-2025 | Instituto Nacional de Electricidad y Energías Limpias | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-109-2025 | Secretaría de Energía | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 20 Bienestar | TRANSVERSAL-004-093-2025 | Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-110-2025 | Secretaría de Bienestar | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |
| 21 Turismo | TRANSVERSAL-004-111-2025 | Secretaría de Turismo | Auditorías Financieras Cumplimiento / Correctivo y | Áreas Centrales |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Área Fiscalizadora |
|--|--------------------------|--|--|--------------------|
| 36 Seguridad y Protección Ciudadana | TRANSVERSAL-004-112-2025 | Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Áreas Centrales |
| 38 Humanidades, Ciencias, Tecnologías e Innovación | TRANSVERSAL-004-070-2025 | Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-071-2025 | Centro de Investigación en Matemáticas, A.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-073-2025 | El Colegio de la Frontera Sur | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-074-2025 | Instituto de Investigaciones "Dr. José María Luis Mora" | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-075-2025 | Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| 48 Cultura | TRANSVERSAL-004-094-2025 | Estudios Churubusco Azteca, S.A. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-095-2025 | Instituto Nacional de Bellas Artes y Literatura | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-004-113-2025 | Secretaría de Cultura | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Áreas Centrales |
| Total de actos | | | | 44 |

| | |
|--------------------------------------|---|
| Actos con enfoque transversal | Operación de farmacias del ISSSTE |
| Área Fiscalizadora | OIC en el ISSSTE |
| Objetivo | Verificar que en las Delegaciones, los espacios asignados para la operación de farmacias en las Unidades Médicas de segundo nivel de atención y su equipamiento, se ajuste a las disposiciones normativas vigentes. |
| Periodo a fiscalizar | Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|---|--------------------------|--|--|
| 51 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | TRANSVERSAL-005-114-2025 | Delegaciones Estatales Baja California y Sonora | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-005-115-2025 | Delegaciones Estatales Chihuahua, Coahuila y Durango | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-005-116-2025 | Delegaciones Estado de México y Morelos. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-005-117-2025 | Delegaciones Estatales Aguascalientes, Jalisco, Nayarit y Colima | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-005-118-2025 | Delegaciones Estatales Michoacán, Guanajuato, Querétaro y Guerrero | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-005-119-2025 | Delegaciones Estatales Nuevo León, Tamaulipas, San Luis Potosí y Zacatecas | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-005-120-2025 | Delegaciones Baja California Sur y Sinaloa | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-005-121-2025 | Delegaciones Estatales Tabasco, Chiapas y Oaxaca | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-005-122-2025 | Delegaciones Estatales Veracruz, Tlaxcala, Hidalgo y Puebla | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-005-123-2025 | Delegaciones Estatales Yucatán, Campeche y Quintana Roo | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|---|--------------------------|---|--|
| 51 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | TRANSVERSAL-005-124-2025 | Delegaciones Regionales Zona Norte y Zona Oriente | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | TRANSVERSAL-005-125-2025 | Delegaciones Regionales Zona Sur y Zona Poniente | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| Total de actos | | | 12 |

| | |
|--------------------------------------|---|
| Actos con enfoque transversal | Recursos Humanos |
| Área Fiscalizadora | OIC en cada Institución |
| Objetivo | Verificar el ejercicio de los recursos destinados al pago de servicios personales y que el personal contratado cumple con los perfiles de puesto. |
| Periodo a fiscalizar | Del 01 de enero al 30 de junio de 2025 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|---|--------------------------|---|------------------------------------|
| 2 Oficina de la Presidencia de la República | TRANSVERSAL-006-152-2025 | Presidencia de la República | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 6 Hacienda y Crédito Público | TRANSVERSAL-006-139-2025 | Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-156-2025 | Casa de Moneda de México | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-140-2025 | Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-141-2025 | Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-142-2025 | Lotería Nacional | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-143-2025 | Nacional Financiera, S.N.C. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-144-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 8 Agricultura y Desarrollo Rural | TRANSVERSAL-006-157-2025 | Colegio de Postgraduados | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | TRANSVERSAL-006-158-2025 | Servicios a la Navegación en el Espacio Aéreo Mexicano | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 10 Economía | TRANSVERSAL-006-160-2025 | Fideicomiso de Fomento Minero | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-159-2025 | Secretaría de Economía | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 11 Educación Pública | TRANSVERSAL-006-136-2025 | Autoridad Educativa Federal en la Ciudad de México | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-162-2025 | Centro de Enseñanza Técnica Industrial | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-163-2025 | Colegio de Bachilleres | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-137-2025 | Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-164-2025 | Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-165-2025 | Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-138-2025 | Instituto Politécnico Nacional | Visitas de Inspección / Preventivo |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|--|---|---|------------------------------------|
| 11 Educación Pública | TRANSVERSAL-006-166-2025 | Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-161-2025 | Universidad Pedagógica Nacional | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 12 Salud | TRANSVERSAL-006-153-2025 | Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 13 Marina | TRANSVERSAL-006-146-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Manzanillo, S.A. de C.V. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-147-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Chiapas, S.A. de C.V. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-148-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-149-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-150-2025 | Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-151-2025 | Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 14 Trabajo y Previsión Social | TRANSVERSAL-006-168-2025 | Comisión Nacional de los Salarios Mínimos | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-169-2025 | Instituto Mexicano de la Juventud | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-167-2025 | Secretaría del Trabajo y Previsión Social | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 18 Energía | TRANSVERSAL-006-171-2025 | Instituto Nacional de Investigaciones Nucleares | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-170-2025 | Secretaría de Energía | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 20 Bienestar | TRANSVERSAL-006-172-2025 | Consejo Nacional para el desarrollo y la inclusión de las personas con discapacidad | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 21 Turismo | TRANSVERSAL-006-155-2025 | Fondo Nacional de Fomento al Turismo | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 36 Seguridad y Protección Ciudadana | TRANSVERSAL-006-154-2025 | Guardia Nacional | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 37 Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal | TRANSVERSAL-006-126-2025 | Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 38 Humanidades, Ciencias, Tecnologías e Innovación | TRANSVERSAL-006-127-2025 | Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-128-2025 | Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-129-2025 | Centro de Investigación y Docencia Económicas, A.C. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-130-2025 | Centro de Investigaciones y Estudios Superiores en Antropología Social | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-131-2025 | Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-132-2025 | El Colegio de la Frontera Sur | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-133-2025 | El Colegio de Michoacán, A.C. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| | TRANSVERSAL-006-134-2025 | El Colegio de San Luis, A.C. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| TRANSVERSAL-006-135-2025 | Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica | Visitas de Inspección / Preventivo | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|---|--------------------------|---|------------------------------------|
| 48 Cultura | TRANSVERSAL-006-173-2025 | Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana, S.A. de C.V. | Visitas de Inspección / Preventivo |
| 50 Instituto Mexicano del Seguro Social | TRANSVERSAL-006-145-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Visitas de Inspección / Preventivo |
| Total de actos | | | 48 |

| | |
|--------------------------------------|---|
| Actos con enfoque transversal | Trámites y Servicios |
| Área Fiscalizadora | Áreas Centrales / OIC en cada Institución |
| Objetivo | Examinar la planeación y el diseño de diversos trámites; verificar el cumplimiento de los requisitos y advertir la existencia de facultades; garantizar la integración de los registros administrativos y conciliar la recaudación de ingresos. |
| Periodo a fiscalizar | Del 1 de enero al 31 de julio de 2025 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Área Fiscalizadora |
|---|--------------------------|---|--|--------------------|
| 4 Gobernación | TRANSVERSAL-007-185-2025 | Instituto Nacional de Migración | Visitas de Inspección / Preventivo | Áreas Centrales |
| | TRANSVERSAL-007-174-2025 | Instituto Nacional de Migración | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | OIC |
| 5 Relaciones Exteriores | TRANSVERSAL-007-181-2025 | Secretaría de Relaciones Exteriores | Visitas de Inspección / Preventivo | Áreas Centrales |
| | TRANSVERSAL-007-175-2025 | Secretaría de Relaciones Exteriores | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | OIC |
| 8 Agricultura y Desarrollo Rural | TRANSVERSAL-007-182-2025 | Servicio Nacional de Sanidad, Inocuidad y Calidad Agroalimentaria | Visitas de Inspección / Preventivo | Áreas Centrales |
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | TRANSVERSAL-007-183-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Visitas de Inspección / Preventivo | Áreas Centrales |
| 11 Educación Pública | TRANSVERSAL-007-176-2025 | Autoridad Educativa Federal en la Ciudad de México | Visitas de Mejora / Preventivo | OIC |
| 12 Salud | TRANSVERSAL-007-184-2025 | Comisión Federal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios | Visitas de Inspección / Preventivo | Áreas Centrales |
| 15 Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | TRANSVERSAL-007-179-2025 | Instituto Nacional del Suelo Sustentable | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | OIC |
| | TRANSVERSAL-007-178-2025 | Registro Agrario Nacional | Visitas de Mejora / Preventivo | OIC |
| 47 Entidades no sectorizadas | TRANSVERSAL-007-180-2025 | Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas | Visitas de Mejora / Preventivo | OIC |
| 51 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | TRANSVERSAL-007-177-2025 | Fondo de la Vivienda del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Mejora / Preventivo | OIC |
| Total de actos | | | | 12 |



IV. Actos con enfoque a procesos completos



Plan Anual de Fiscalización 2025

| | |
|---|---|
| Actos con enfoque a procesos completos | Agua: Vigilancia, Disponibilidad, Calidad e Infraestructura |
| Área Fiscalizadora | Áreas Centrales |
| Objetivo | Fiscalizar el desempeño de las autoridades competentes en materia de administración de las aguas nacionales, así como su protección y desarrollo tecnológico, para la preservación del vital líquido y su garantía a las generaciones presente y futuras, así como las acciones de los responsables de la regulación y supervisión del agua, de su manejo sustentable, de la investigación y desarrollo tecnológico en materia hídrica; así como del ejercicio de los recursos para el desarrollo de infraestructura hídrica. |
| Periodo a fiscalizar | Ejercicio fiscal 2024 y primer semestre 2025. |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|---|------------------------|---|---|
| 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales | A PROCESO-001-001-2025 | Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales / Comisión Nacional del Agua / Procuraduría Federal de Protección al Ambiente / Instituto Mexicano de Tecnología del Agua | Auditorías al Desempeño/ Preventivo |
| 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales [Subsidios y Transferencias] | A PROCESO-001-002-2025 | Gobierno del Estado de Aguascalientes | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-003-2025 | Gobierno del Estado de Baja California | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-004-2025 | Gobierno del Estado de Baja California Sur | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-005-2025 | Gobierno del Estado de Campeche | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-006-2025 | Gobierno del Estado de Chiapas | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-007-2025 | Gobierno del Estado de Chihuahua de Zaragoza | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-008-2025 | Gobierno del Estado de Colima | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-009-2025 | Gobierno del Estado de Durango | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-010-2025 | Gobierno del Estado de Guanajuato | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-011-2025 | Gobierno del Estado de Guerrero | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-012-2025 | Gobierno del Estado de Hidalgo | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-013-2025 | Gobierno del Estado de Jalisco | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-014-2025 | Gobierno del Estado de México | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-015-2025 | Gobierno del Estado de Michoacán de Ocampo | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-016-2025 | Gobierno del Estado de Morelos | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-017-2025 | Gobierno del Estado de Nuevo León | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-018-2025 | Gobierno del Estado de Oaxaca | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|---|----------------------------|---|---|
| 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales [Subsidios y Transferencias] | A PROCESO-001-019-2025 | Gobierno del Estado de Querétaro | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-020-2025 | Gobierno del Estado de Quintana Roo | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-021-2025 | Gobierno del Estado de Sinaloa | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-022-2025 | Gobierno del Estado de Sonora | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-023-2025 | Gobierno del Estado de Tabasco | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-024-2025 | Gobierno del Estado de Tamaulipas | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-025-2025 | Gobierno del Estado de Tlaxcala | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-026-2025 | Gobierno del Estado de Yucatán | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-001-027-2025 | Gobierno del Estado de Zacatecas | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| A PROCESO-001-028-2025 | Comisión Nacional del Agua | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo | |
| Total de actos | | | 28 |

| | |
|---|--|
| Actos con enfoque a procesos completos | Becas para el Bienestar Benito Juárez |
| Área Fiscalizadora | Áreas Centrales |
| Objetivo | Fiscalizar el desempeño de las autoridades competentes en el cumplimiento de objetivos y metas de los programas de becas para el bienestar Benito Juárez y verificar el cumplimiento de la normativa aplicable a la gestión financiera de los programas presupuestarios S072, S311 y S283. |
| Periodo a fiscalizar | Ejercicio fiscal 2024, a junio de 2025 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto/Enfoque |
|----------------------|------------------------|---|--|
| 11 Educación Pública | A PROCESO-002-029-2025 | Secretaría de Educación Pública / Coordinación Nacional de Becas para el Bienestar Benito Juárez / Secretaría del Bienestar / Banco del Bienestar | Auditoría al Desempeño/Preventivo |
| | A PROCESO-002-030-2025 | Coordinación Nacional de Becas para el Bienestar Benito Juárez | Auditoría Financiera y Cumplimiento/Correctivo |
| Total de actos | | | 2 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| | |
|---|---|
| Actos con enfoque a procesos completos | Compraventa de acciones de ESSA |
| Área Fiscalizadora | OIC en cada Institución |
| Objetivo | Verificar el cumplimiento normativo en materia de títulos accionarios y registro de inversiones, así como que las acciones realizadas en el marco de la compra-venta de acciones de Exportadora de Sal, S.A. de C.V. se haya realizado en términos de la normativa aplicable. |
| Periodo a fiscalizar | Ejercicio fiscal 2024, a marzo de 2025 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto/Enfoque |
|-----------------------|------------------------|----------------------------------|--|
| 10 Economía | A PROCESO-003-031-2025 | Exportadora de Sal, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | A PROCESO-003-032-2025 | Fideicomiso de Fomento Minero | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | A PROCESO-003-033-2025 | Servicio Geológico Mexicano | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| Total de actos | | | 3 |

| | |
|---|---|
| Actos con enfoque a procesos completos | Conservación de Infraestructura de Caminos Rurales |
| Área Fiscalizadora | Áreas Centrales |
| Objetivo | Inspeccionar las acciones para la conservación y terminación de caminos rurales y carreteras alimentadoras. |
| Periodo a fiscalizar | Ejercicio fiscal 2024. |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|--|------------------------|---|---|
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes (Subsidios y Transferencias) | A PROCESO-004-034-2025 | Gobierno del Estado de Baja California Sur | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-004-035-2025 | Gobierno del Estado de Guerrero | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | A PROCESO-004-036-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes (Subsidios y Transferencias) | A PROCESO-004-037-2025 | Gobierno del Estado de Oaxaca | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| Total de actos | | | 4 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| | |
|---|--|
| Actos con enfoque a procesos completos | Equipamiento y Modernización de Centros de Salud |
| Área Fiscalizadora | Áreas Centrales |
| Objetivo | Verificar la aplicación de los recursos para las acciones de equipamiento, remodelación y ampliación de los centros de salud en las entidades federativas. |
| Periodo a fiscalizar | Ejercicio fiscal 2024 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|--|------------------------|--|--|
| 12 Salud (Subsidios y Transferencias) | A PROCESO-005-038-2025 | Gobierno del Estado de Baja California | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-039-2025 | Gobierno del Estado de Baja California Sur | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-040-2025 | Gobierno del Estado de Campeche | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-041-2025 | Gobierno del Estado de Guerrero | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-042-2025 | Gobierno del Estado de Hidalgo | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-043-2025 | Gobierno del Estado de Michoacán de Ocampo | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-044-2025 | Gobierno del Estado de Morelos | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-045-2025 | Gobierno del Estado de Oaxaca | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-046-2025 | Gobierno del Estado de San Luis Potosí | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-047-2025 | Gobierno del Estado de Sinaloa | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-048-2025 | Gobierno del Estado de Sonora | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-049-2025 | Gobierno del Estado de Tabasco | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-050-2025 | Gobierno del Estado de Tamaulipas | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-051-2025 | Gobierno del Estado Veracruz de Ignacio de la Llave | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-005-052-2025 | Gobierno del Estado de Zacatecas | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| 47 Entidades no sectorizadas | A PROCESO-005-053-2025 | Servicios de Salud del Instituto Mexicano del Seguro Social para el Bienestar (IMSS-BIENESTAR) | Auditoría a la Operación Regional / Correctivo |
| Total de actos | | | 16 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| | |
|---|---|
| Actos con enfoque a procesos completos | Instancias de Mujeres, Refugios y Centros Especializados de Apoyo |
| Área Fiscalizadora | Áreas Centrales |
| Objetivo | Verificar que los recursos transferidos a gobiernos locales se destinen para las acciones de empoderamiento de las mujeres, así como salvaguarda de su vida e integridad, de sus hijas e hijos, por conducto de refugios y centros externos de apoyo. |
| Periodo a fiscalizar | Ejercicio fiscal 2024 |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|---|----------------------------------|--|---|
| 4 Gobernación (Subsidios y Transferencias) | A PROCESO-006-054-2025 | Gobierno del Estado de Baja California | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-057-2025 | Gobierno del Estado de Campeche | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-055-2025 | Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-056-2025 | Gobierno del Estado de Colima | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-058-2025 | Gobierno de la Ciudad de México | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-059-2025 | Gobierno del Estado de Durango | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-060-2025 | Gobierno del Estado de Guerrero | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-062-2025 | Gobierno del Estado de Jalisco | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-061-2025 | Gobierno del Estado de México | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-067-2025 | Gobierno del Estado de Michoacán de Ocampo | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-063-2025 | Gobierno del Estado de Nayarit | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-064-2025 | Gobierno del Estado de Nuevo León | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-069-2025 | Gobierno del Estado de Oaxaca | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-065-2025 | Gobierno del Estado de Puebla | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-066-2025 | Gobierno del Estado de Quintana Roo | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-070-2025 | Gobierno del Estado de Sinaloa | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-072-2025 | Gobierno del Estado de Sonora | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-068-2025 | Gobierno del Estado de Tabasco | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| | A PROCESO-006-071-2025 | Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| A PROCESO-006-073-2025 | Gobierno del Estado de Zacatecas | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|----------------|------------------------|---|---|
| 4 Gobernación | A PROCESO-006-074-2025 | Comisión Nacional para Prevenir y Erradicar la Violencia Contra las Mujeres | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo |
| Total de actos | | | 21 |

| | | | |
|---|---|--|--|
| Actos con enfoque a procesos completos | Operación de la Banca de Desarrollo | | |
| Área Fiscalizadora | OIC en cada Institución | | |
| Objetivo | Fiscalizar de forma integral la política de la banca de desarrollo a efecto de verificar el cumplimiento de la normativa aplicable. | | |
| Periodo a fiscalizar | Del 01 de abril de 2023 al 31 de diciembre de 2024 | | |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter |
|------------------------------|------------------------|--|--|
| 6 Hacienda y Crédito Público | A PROCESO-007-075-2025 | Secretaría de Hacienda y Crédito Público | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| | A PROCESO-007-076-2025 | Comisión Nacional Bancaria y de Valores | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo |
| Total de actos | | | 2 |



V. Actos a programas y proyectos prioritarios



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Actos a programas y proyectos prioritarios | |
|--|-------------------------|
| Área Fiscalizadora | OIC en cada Institución |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Programa o Proyecto Prioritario | Periodo a Fiscalizar |
|----------------------------------|-----------------------|---|--|--|--------------------------|
| 8 Agricultura y Desarrollo Rural | PROGRAMA-001-004-2025 | Comisión Nacional de Acuacultura y Pesca | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | Programa de Fomento a la Agricultura, Ganadería, Pesca y Acuicultura | 01/01/2025 al 26/09/2025 |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa S304, componente BIENPESCA, en el proceso de entrega de apoyos en cuanto al cumplimiento de los criterios de elegibilidad, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | PROGRAMA-001-014-2025 | Comisión Nacional de Acuacultura y Pesca | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Programa de Fomento a la Agricultura, Ganadería, Pesca y Acuicultura | 01/01/2024 al 31/12/2024 |
| | Objetivo: | Comprobar que los recursos autorizados al Componente BIENPESCA del Programa de Fomento a la Agricultura, Ganadería, Pesca y Acuicultura para el Ejercicio 2024, se ejercieron bajo los criterios de eficiencia, eficacia y economía para el cumplimiento de las metas y objetivos estratégicos, en apego a las Reglas de Operación del Programa, así como, a las Disposiciones Generales aplicables de las Reglas de Operación de la Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural, demás normatividad que rigen el gasto público federal. | | | |
| | PROGRAMA-001-015-2025 | Comisión Nacional de las Zonas Áridas | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Programa de Fomento a la Agricultura, Ganadería, Pesca y Acuicultura | 01/01/2024 al 31/12/2024 |
| | Objetivo: | Verificar que el recurso para el gasto del proyecto específico "Establecimiento de parcelas de nopal forrajero y estimulación de lluvias ante el estrés hídrico en zonas áridas de México Etapa II", se haya recibido y ejecutado por la Entidad atendiendo a la normatividad aplicable." | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Programa o Proyecto Prioritario | Periodo a Fiscalizar |
|----------------------------------|-----------------------|---|---|---------------------------------------|--------------------------|
| 8 Agricultura y Desarrollo Rural | PROGRAMA-001-001-2025 | Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | Programa de Fertilizantes | 01/01/2025 al 27/06/2025 |
| | Objetivo: | Verificar los procesos de adjudicación y administración de la adquisición de los productos necesarios para el abastecimiento del Programa Fertilizantes para el Bienestar del ejercicio 2025 | | | |
| | PROGRAMA-001-002-2025 | Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | Programa de Fertilizantes | 01/01/2025 al 26/09/2025 |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa Fertilizantes, en el proceso de entrega de apoyos en cuanto al cumplimiento de los criterios de elegibilidad, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | PROGRAMA-001-011-2025 | Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural | Auditorías al Desempeño / Preventivo | Programa de Fertilizantes | 01/01/2024 al 31/12/2024 |
| | Objetivo: | Comprobar que los recursos autorizados a la Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural para el Programa de Fertilizantes se ejercieron bajo los criterios de eficiencia, eficacia y economía para el cumplimiento de las metas y objetivos estratégicos, en apego a las Reglas de Operación del Programa de Fertilizantes, así como a las Disposiciones Generales aplicables de las Reglas de Operación de la Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural para el ejercicio fiscal 2024. | | | |
| | PROGRAMA-001-003-2025 | Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | Programa Producción para el Bienestar | 01/01/2025 al 26/09/2025 |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa Producción para el Bienestar, en el proceso de entrega de apoyos en cuanto al cumplimiento de los criterios de elegibilidad, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Programa o Proyecto Prioritario | Periodo a Fiscalizar |
|---|-----------------------|---|--|--|--------------------------|
| 8 Agricultura y Desarrollo Rural | PROGRAMA-001-012-2025 | Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Programa Producción para el Bienestar | 01/01/2024 al 31/12/2024 |
| | Objetivo: | Comprobar que los recursos autorizados a la Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural para el Programa Producción para el Bienestar durante el año 2024, se hayan administrado correctamente y aplicado en apego a las Reglas de Operación del Programa, así como, a las Disposiciones Generales aplicables a las Reglas de Operación de los Programas de la Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural, y demás normatividad que rigen el gasto público federal. | | | |
| | PROGRAMA-001-013-2025 | Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural | Auditorías al Desempeño / Preventivo | Programa de Fomento a la Agricultura, Ganadería, Pesca y Acuicultura | 01/01/2024 al 31/12/2024 |
| | Objetivo: | Comprobar que los recursos autorizados a la Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural para el Programa Fomento a la Agricultura, Ganadería, Pesca y Acuicultura, Componente Fomento a la Ganadería y los Proyectos Estratégicos Operados por la Coordinación General de Ganadería, se ejercieron bajo los criterios de eficiencia, eficacia, economía y transparencia, para el cumplimiento de las metas y objetivos estratégicos, en apego a las Reglas de Operación del Programa, así como, a las Disposiciones Generales aplicables de las Reglas de Operación de la Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural, y demás normatividad que rigen el gasto público federal. | | | |
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | PROGRAMA-001-005-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | Proyectos de construcción de carreteras | 01/10/2024 al 30/06/2025 |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Pp K003 Proyectos de construcción de carretera, en los procesos de planeación, contratación, ejecución y terminación de las obras, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | PROGRAMA-001-006-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | Reconstrucción y Conservación de Carreteras | 01/10/2024 al 30/06/2025 |
| | Objetivo | Evaluar el estado que guarda el control interno del Pp K037 Conservación de Infraestructura de caminos rurales y carreteras alimentadoras, en los procesos de planeación, contratación, ejecución y terminación de las obras, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Programa o Proyecto Prioritario | Periodo a Fiscalizar |
|---|-----------------------|--|--|---|--------------------------|
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | PROGRAMA-001-007-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | Conservación de Infraestructura de Caminos Rurales y Carreteras Alimentadoras | 01/10/2024 al 30/05/2025 |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Pp K032 Reconstrucción y Conservación de Carreteras, en los procesos de planeación, contratación, ejecución y terminación de las obras, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| 11 Educación Pública | PROGRAMA-001-008-2025 | Coordinación Nacional de Becas para el Bienestar Benito Juárez | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | Jóvenes Escribiendo el Futuro; Beca Universal para Estudiantes de Educación Media Superior Benito Juárez; Programa de Becas de Educación Básica para el Bienestar Benito Juárez | 01/01/2025 al 30/08/2025 |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno de los Programas de subsidios a cargo de la Coordinación Nacional de Becas para el Bienestar Benito Juárez, en los procesos de entrega de apoyos y seguimiento, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| 14 Trabajo y Previsión Social | PROGRAMA-001-016-2025 | Secretaría del Trabajo y Previsión Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Jóvenes Construyendo el Futuro | 01/01/2024 al 30/04/2025 |
| | Objetivo: | Comprobar in situ las operaciones y procesos de la Unidad del Programa Jóvenes Construyendo el Futuro para supervisar el cumplimiento de los requisitos establecidos en las Reglas de Operación que deben cumplir los Centros de Trabajo solicitantes. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Programa o Proyecto Prioritario | Periodo a Fiscalizar |
|---|-----------------------|--|--|---|--------------------------|
| 15 Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | PROGRAMA-001-017-2025 | Comisión Nacional de Vivienda | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Programa de Vivienda Social | 01/01/2024 al 31/12/2024 |
| | Objetivo: | Verificar que las estrategias para la planeación de los programas institucionales que opera la Comisión Nacional de Vivienda, sean formuladas y ejecutadas de forma adecuada, evaluando la eficacia, eficiencia y efectividad de las mismas. | | | |
| 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales | PROGRAMA-001-010-2025 | Comisión Nacional del Agua | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Agua Potable, Drenaje y Tratamiento | 01/01/2024 al 30/06/2025 |
| | Objetivo: | Comprobar que los recursos federales asignados al Programa S074 Agua Potable, Drenaje y Tratamiento se hayan ejercido de conformidad con las Reglas de Operación y demás disposiciones aplicables. | | | |
| 20 Bienestar | PROGRAMA-001-018-2025 | Secretaría de Bienestar | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Pensión para el Bienestar de las Personas Adultas Mayores | 01/01/2024 al 31/12/2024 |
| | Objetivo: | Constatar que el ejercicio de los recursos en la entrega de apoyos a los beneficiarios del Programa Pensión para el Bienestar de las Personas Adultas Mayores (PPBPAM), en sus diferentes esquemas de pago, se haya realizado conforme a las Reglas de Operación y demás normatividad aplicable. | | | |
| | PROGRAMA-001-019-2025 | Secretaría de Bienestar | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Pensión para el Bienestar de las Personas con Discapacidad Permanente | 01/01/2024 al 31/12/2024 |
| | Objetivo: | Constatar que el presupuesto asignado para la entrega de apoyos en especie del Programa Pensión para el Bienestar de las Personas con Discapacidad Permanente (PPBPDP), durante el ejercicio fiscal 2024, se ejerció de conformidad con las Reglas de Operación y demás normativa aplicable. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | No de Acto | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Programa o Proyecto Prioritario | Periodo a Fiscalizar |
|-----------------------|-----------------------|---|--|---|--------------------------|
| 20 Bienestar | PROGRAMA-001-020-2025 | Secretaría de Bienestar | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | Programa Sembrando Vida | 01/01/2024 al 31/12/2024 |
| | Objetivo: | Constatar que las actividades y apoyos económicos otorgados por el Programa Sembrando Vida S287, en el ejercicio 2024, se ejercieron y comprobaron en cumplimiento con las Reglas de Operación y demás normatividad aplicable. | | | |
| 21 Turismo | PROGRAMA-001-009-2025 | Fondo Nacional de Fomento al Turismo | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | Proyectos de Transporte Masivo de Pasajeros | 01/03/2024 al 31/03/2025 |
| | Objetivo: | Verificar la transferencia de Fonatur Tren Maya S.A. de C.V. a Tren Maya S.A. de C.V. de los bienes muebles, inmuebles, tangibles, intangibles, recursos presupuestarios, materiales, financieros, así como las obligaciones contractuales para la construcción del Proyecto Tren Maya de conformidad con las disposiciones jurídicas aplicables. | | | |
| Total de Actos | | | | | 20 |



VI. Actos a temas Sustantivos



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Actos a temas sustantivos | |
|---------------------------|---|
| Área Fiscalizadora | Áreas Centrales / OIC en cada Institución |

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|--|---|--|--------------------------|--------------------|
| 2 Oficina de la Presidencia de la República | SUSTANTIVO-001-303-2025 | Presidencia de la República | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Fiscalizar el diseño y la coordinación de la estrategia de información gubernamental que realiza la Coordinación con los titulares de las unidades de enlace de comunicación social de la APF, conforme a la normativa vigente. | | | |
| 4 Gobernación | SUSTANTIVO-001-320-2025 | Archivo General de la Nación | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar que el seguimiento y desarrollo archivístico, en los sujetos obligados por la Ley General de Archivos a nivel nacional haya sido realizado por el Archivo General de la Nación durante el ejercicio 2024. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-321-2025 | Archivo General de la Nación | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el cumplimiento de los objetivos y metas del Archivo General de la Nación, mediante la operación del programa presupuestario E002 "Preservación y difusión del acervo documental de la Nación y del patrimonio histórico, artístico y cultural del país", operan bajo los principios de eficacia, eficiencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-319-2025 | Centro de Producción de Programas Informativos y Especiales | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el cumplimiento de los objetivos y metas del Centro de Producción de Programas Informativos y Especiales, del programa presupuestario E004 "Producción de programas informativos de radio y televisión del Ejecutivo Federal", operan bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-080-2025 | Consejo Nacional para Prevenir la Discriminación | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 11/03/2025 al 26/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Dar seguimiento, verificar la implementación y el cumplimiento de la entidad en los compromisos establecidos en el "Plan de Trabajo de Revisión de Normas Internas del Consejo Nacional para Prevenir la Discriminación (CONAPRED)2024"" | | | |
| SUSTANTIVO-001-323-2025 | Consejo Nacional para Prevenir la Discriminación | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar que las funciones a cargo de la Coordinación de Comunicación Social que se llevaron a cabo en estricto apego a la normatividad y las estrategias institucionales de información y difusión de la imagen, así como verificar el cumplimiento a la normatividad y a las en el ejercicio de los recursos para la realización de campañas. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---------------|-------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| 4 Gobernación | SUSTANTIVO-001-025-2025 | Instituto Nacional de las Mujeres | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procedimientos de contratación programados en el ejercicio 2024 por áreas sustantivas se hayan realizado en apego a la normatividad aplicable y con su máxima economía, eficiencia y observando los principios de austeridad. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-081-2025 | Instituto Nacional de las Mujeres | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de elaborarlos, actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-186-2025 | Instituto Nacional de las Mujeres | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la implementación de los controles de seguridad de tecnologías de la información establecidos en el marco de las políticas para impulsar el uso y aprovechamiento de la informática se apegue a los procesos, estándares y normatividad aplicable en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-187-2025 | Instituto Nacional de las Mujeres | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar el adecuado ejercicio de los recursos asignados al Programa para el Adelanto, Bienestar e Igualdad de las Mujeres, así como el cumplimiento de la normatividad aplicable a dicho programa. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-056-2025 | Instituto Nacional de Migración | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que las contrataciones formalizadas por el INM para dar atención a la "Política y Servicios Migratorios", se hayan efectuado de conformidad con la normativa aplicable en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público, privilegiando en todo momento el procedimiento de licitación pública." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-055-2025 | Secretaría de Gobernación | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios realizados por la SEGOB, mediante los procedimientos de Adjudicación Directa, Invitación a Cuando Menos Tres Personas y Licitación Pública, se hayan efectuado mediante la correcta aplicación de los procedimientos, en cumplimiento de la normatividad en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-078-2025 | Secretaría de Gobernación | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el correcto funcionamiento y existencia del control interno en el Programa Presupuestario "E012 Registro e Identificación de Población" de la Dirección General del Registro Nacional de Población e Identificación Personal [DGRENAPO], así como comprobar el cumplimiento a las metas y objetivos respecto a garantizar el derecho a la identidad de las personas para contar con un registro confiable de la población." | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------------------|---|---|--|--------------------------|--------------------|
| 4 Gobernación | SUSTANTIVO-001-079-2025 | Secretaría de Gobernación | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 31/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisión de la actualización de normatividad interna en la que se establezcan las funciones, atribuciones y actividades que deben desarrollar las diferentes unidades administrativas que integran la institución. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-318-2025 | Secretaría de Gobernación | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el cumplimiento de los objetivos y metas de las Unidades Administrativas de la Subsecretaría de Derechos Humanos, Población y Migración (SDHPM), respecto de las actividades y procesos en materia de Protección de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas, mediante el programa presupuestario P022 "Protección y defensa de los derechos humanos", operan bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-322-2025 | Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el cumplimiento de los objetivos y metas del Programa Presupuestario P015: Políticas públicas orientadas a la prevención, detección y sanción, y Mecanismos de colaboración y coordinación, operan bajo los principios de eficacia y eficiencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-054-2025 | Talleres Gráficos de México | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/04/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| Objetivo: | Verificar que los procedimientos de adjudicación y administración de los contratos formalizados por Talleres Gráficos de México, para dar atención al "Servicio de Edición y Artes Gráficas para el Gobierno Federal" se hayan realizado con base en lo previsto en la normatividad en la materia." | | | | |
| 5 Relaciones Exteriores | SUSTANTIVO-001-082-2025 | Secretaría de Relaciones Exteriores | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisión de la normatividad aplicable al proceso de ascenso del personal de carrera del Servicio Exterior Mexicano, a fin de mitigar riesgos que impidan el logro de objetivos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-324-2025 | Secretaría de Relaciones Exteriores | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento del objetivo y metas del Pp. P-005 "Promoción y defensa de los intereses de México en el ámbito multilateral", así como su contribución con el PND, Programa sectorial y Misión y Visión de la SRE; constatando que las unidades administrativas que participan, contaron con indicadores al desempeño para el cumplimiento de objetivos y metas, que éstos estuvieron alineados a sus atribuciones y funciones, verificando los avances reportados, con base en los medios de verificación establecidos en las fichas técnicas correspondientes. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-325-2025 | Secretaría de Relaciones Exteriores | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| Objetivo: | Verificar que los recursos financieros se administraron en observancia al marco legal, derivado de los actos, trámites y servicios consulares, así como la recepción, el registro, guarda y custodia de las formas valoradas y numeradas. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|---|---|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-043-2025 | Agencia Nacional de Aduanas de México | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 21/09/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el procedimiento de contratación y la administración de los contratos de las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios realizadas por la ANAM cumplan con las disposiciones normativas en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-087-2025 | Agencia Nacional de Aduanas de México | Visitas de Mejora / Preventivo | 06/01/2025 al 02/04/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente aplicables a los procesos generales de recursos humanos, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-084-2025 | Agroasemex, S.A. | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 31/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el control interno que guarda el área fiscalizada en la planeación y ejecución del proceso de suscripción del negocio de seguro directo denominado "Bonos para Catastrófes" se realice con criterios de legalidad, honestidad, eficiencia, economía, racionalidad, transparencia, control, rendición de cuentas y equidad de género." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-338-2025 | Agroasemex, S.A. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el área responsable asegure que los procesos de planeación, pacto de condiciones (slip), administración y registro contable de los instrumentos que formalizan (slip) la ejecución del proceso de suscripción del negocio de reaseguro tomado de bienes patrimoniales del Estado, se realicen en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-339-2025 | Agroasemex, S.A. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisión de la normatividad aplicable al proceso de ascenso del personal de carrera del Servicio Exterior Mexicano, a fin de mitigar riesgos que impidan el logro de objetivos. | | | |
| SUSTANTIVO-001-042-2025 | Banco del Bienestar, S.N.C., I.B.D. | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/03/2025 | OIC | |
| Objetivo: | Comprobar que la planeación, programación, presupuestación, adjudicación, ejecución y comprobación, de los servicios contratados para el mantenimiento a bienes muebles e inmuebles de la red de sucursales y oficinas corporativas; y el mantenimiento preventivo y correctivo a cajeros del Banco del Bienestar, se hayan efectuado en apego a la normatividad en la materia. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-088-2025 | Banco del Bienestar, S.N.C., I.B.D. | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/07/2024 al 31/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el control Interno en los procedimientos que el Banco realiza para las gestiones de regularización y disposición de los predios de las nuevas sucursales para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-197-2025 | Banco del Bienestar, S.N.C., I.B.D. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la administración de los inventarios de activos fijos de la Institución, así como los procesos de registro, afectación, disposición final y baja, en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-191-2025 | Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la gestión de los bienes muebles e inmuebles adjudicados y los recibidos en dación en pago, se realice conforme a la normatividad interna y externa aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-192-2025 | Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la gestión y el desempeño de Bancomext en la administración y operación de los fideicomisos, se realice en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-021-2025 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las contrataciones de los bienes y servicios provistos por terceros con recursos del FONADIN, aseguren las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y que la administración y pago de los contratos y anexos técnicos se efectúen de conformidad con la normativa aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-022-2025 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las contrataciones de obra pública y servicios relacionados con las mismas, aseguren las mejores condiciones disponibles de precio, calidad, financiamiento, oportunidad y que la ejecución y pago cumpla con las condiciones establecidas en el contrato y anexos técnicos se efectúen de conformidad con la normativa aplicable. | | | |
| SUSTANTIVO-001-193-2025 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar el grado de cumplimiento de eficiencia, eficacia y economía de los objetivos y metas Institucionales, evaluando el desempeño institucional en la ejecución, del programa presupuestario E-016 Funciones de otorgamiento de créditos a estados y municipios, del ejercicio 2024. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-194-2025 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el grado de cumplimiento de eficiencia, eficacia y economía de los objetivos y metas Institucionales, evaluando el desempeño institucional en la ejecución del programa presupuestario E-017 Funciones de financiamiento a proyectos de infraestructura del ejercicio 2024. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-195-2025 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el grado de cumplimiento de eficiencia, eficacia y economía de los objetivos y metas Institucionales, evaluando el desempeño institucional en la ejecución del programa presupuestario E-018 Constitución de garantías financieras del ejercicio 2024. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-196-2025 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Corroborar el grado de eficiencia, eficacia y economía del programa presupuestario E-019 Servicios financieros complementarios del ejercicio 2024 para el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-457-2025 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 2023, 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo | Verificar que la obra y supervisión para la estabilización de taludes de corte ubicados entre los cadenamientos km 45+920 al km 72+820 de la autopista Oaxaca-Puerto Escondido y rehabilitación estructural del pavimento del km 186+000 al 194+000 en la autopista México-Querétaro; se realicen bajo la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-466-2025 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | Visitas de Calidad / Preventivo | 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo | Verificar la calidad de los procesos constructivos y de los materiales utilizados en la rehabilitación estructural del pavimento del km 186+000 al 194+000 en la autopista México - Querétaro; la construcción de losas de concreto hidráulico del km 34+00 al km 42+00, en la autopista Córdoba-Veracruz y la construcción de estructuras, entronques y mantenimiento mayor de estabilización de taludes, iluminación en túneles y obras complementarias del km 0+000 al 104+300 de la autopista Oaxaca-Puerto Escondido. | | | |
| SUSTANTIVO-001-019-2025 | Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 13/01/2025 al 30/09/2025 | OIC | |
| Objetivo: | Revisar las etapas de contratación, contemplando la conformación e integración del PAAAS 2025, enfocadas a la validación de la planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación, pagos a proveedores, registros contables y , entregables y finiquito de las contrataciones. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-020-2025 | Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 13/01/2025 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar que las etapas de contratación, contemplando la conformación e integración enfocadas a la validación de la planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación, pagos a proveedores, entregables y finiquito de las contrataciones, se hayan apegado a la normatividad en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-089-2025 | Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/04/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno en el Programa Presupuestario E021, en lo relativo al Programa Institucional 2020-2024 con el objetivo de anticipar los riesgos que, en caso de materializarse, obstaculice o impidan el logro de los objetivos y metas, así como posibles actos de corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-198-2025 | Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2025 al 31/12/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar los recursos financieros asignados al presupuesto de Inversión Física. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-199-2025 | Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/10/2025 al 31/12/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar in situ que las operaciones y registros, procedimientos den cumplimiento a las disposiciones legales y/o administrativas, conforme a la normatividad interna y externa aplicable, correspondiente al proceso de Otorgamiento de permisos de Importación e Internación Temporal de Vehículos, que se ofrecen en las Oficinas de Servicios Bancarios Fronterizos, ubicados en la frontera norte y sur del País. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-200-2025 | Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2025 al 31/12/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la programación, presupuestación, ejercicio y control del presupuesto asignado a los programas en que participa la Institución, constatando que estos se hayan efectuado en apego al marco normativo aplicable. Asimismo, verificar el establecimiento de directrices para regular los procesos de Programación-Presupuestación para el ejercicio 2024, en cuanto a los programas de corto y mediano plazo sectorial, regional y especial. | | | |
| SUSTANTIVO-001-058-2025 | Casa de Moneda de México | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |
| Objetivo: | Comprobar que los procedimientos establecidos para la planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación, gasto y control de las adquisiciones arrendamientos y servicios, para que CMM lleve a cabo sus actividades, hayan sido en apego a la normatividad establecida y vigente. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|-------------------------|--|---|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-340-2025 | Casa de Moneda de México | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el área de producción cumpla con los estándares de calidad, tiempos de entrega y niveles de servicio requeridos por el Banco de México y clientes particulares, en apego a las políticas, leyes, reglamentos, contratos y procedimientos establecidos para tal efecto. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-201-2025 | Comisión Nacional Bancaria y de Valores | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 01/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la atención y el desahogo de los hechos sancionables desde su detección por parte de las áreas de supervisión hasta su conclusión por parte de las direcciones generales de delitos y sanciones y contenciosa. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-023-2025 | Comisión Nacional de Seguros y Fianzas | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos de contratación realizados por la CNSF, en sus etapas de planeación, programación, presupuestación, contratación, adjudicación, ejecución, recepción, entregables, pago, finiquito y archivo, para verificar que se realizaron conforme a la normativa aplicable, durante el ejercicio 2024 y el primer semestre de 2025. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-090-2025 | Comisión Nacional de Seguros y Fianzas | Visitas de Mejora / Preventivo | 07/07/2025 al 30/11/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y normatividad interna en materia de Programación, Presupuestación, adecuaciones presupuestarias, ejercicio, pago, registro contable y presupuestario, así como el control presupuestario, para coadyuvar a una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-202-2025 | Comisión Nacional de Seguros y Fianzas | Visitas de Inspección / Preventivo | 20/01/2025 al 30/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar in situ el cumplimiento de disposiciones legales y administrativas de las operaciones, registros, procesos y procedimientos de la Vicepresidencia Jurídica que guarden relación con las facultades, atribuciones y actividades de las Delegaciones Regionales de la CNSF. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-328-2025 | Comisión Nacional del Sistema de Ahorro para el Retiro | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las Vicepresidencias de Operaciones, Financiera y Jurídica de la Comisión Nacional del Sistema de Ahorro para el Retiro dieron cumplimiento con los objetivos, metas e indicadores establecidos en el programa G003 "Regulación y Supervisión del Sistema de Ahorro para el Retiro". | | | |
| | SUSTANTIVO-001-203-2025 | Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento normativo en Controles Internos para prevenir actos de corrupción y cero tolerancia a la impunidad y el fortalecimiento alcanzado en la Educación Financiera entre la población y la prevención en materia de Fraudes Financieros. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Período a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|-------------------------|--|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-204-2025 | Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento normativo, en los procedimientos de remisión de asuntos, emplazamiento e imposición de las sanciones a las Instituciones y Entidades Financieras, a cargo de la Vicepresidencia Jurídica, por posibles incumplimientos a la Ley de Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros u otras disposiciones aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-205-2025 | Ferrocarriles Nacionales de México [en proceso de desincorporación] | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar in situ las operaciones, registros, procesos, procedimientos o el cumplimiento de disposiciones legales y administrativas aplicables al inventario de bienes muebles e inmuebles de FNML. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-206-2025 | Ferrocarriles Nacionales de México [en proceso de desincorporación] | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar la correcta aplicación de los recursos recibidos, para el pago a pensionados y jubilados de FNML, así como para los gastos de administración de Fideicomiso Ferronalesj | | | |
| | SUSTANTIVO-001-207-2025 | Ferrocarriles Nacionales de México [en proceso de desincorporación] | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/10/2024 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la debida atención, seguimiento y pago de los diversos juicios (laborales, civil, mercantil, etc.) de FNML. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-333-2025 | Fideicomisos Instituidos en Relación con la Agricultura | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2025 al 30/04/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que las acciones realizadas por la Dirección General Adjunta de Coordinación de Regionales (DGA) para apoyar a la fertilización óptima y compra de biofertilizantes, en cumplimiento al programa de "Apoyo para fomentar el incremento de la productividad y eficiencia", se estén realizando en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-334-2025 | Fideicomisos Instituidos en Relación con la Agricultura | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que la Dirección General Adjunta de Coordinación de Regionales administró la cartera de crédito y servicio de garantía operada a través de Grupos de Riesgo Común; así mismo, verificar que éstos estén debidamente registrados y actualizados en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-335-2025 | Fideicomisos Instituidos en Relación con la Agricultura | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2025 al 14/11/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que el Programa de Microcrédito logró una mayor inclusión financiera para la Entidad, a través de la participación de los intermediarios financieros (IF) especializados y, que los recursos otorgados están documentados y en apego a las condiciones establecidas en la normatividad institucional. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Período a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-336-2025 | Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la gestión financiera del Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural (FOCIR) en Intermediarios Financieros de inversión de Capital haya fomentado e incrementado el nivel de capitalización del Sector Rural y Agroindustrial, así como inducido la inversión privada de largo plazo. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-337-2025 | Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar la eficacia, eficiencia y economía, así como el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos para el ejercicio 2024, referentes a los programas presupuestarios F-010 Inversión de Capital de Riesgo y F-011 Fomento a la Capitalización del Sector Rural y Agroindustrial. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-086-2025 | Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 31/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa Presupuestario F017 "Apoyos a los sectores agropecuario, forestal, pesquero, alimentario y rural" respecto del proceso de otorgamiento de apoyos para servicios digitales a los productores. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-208-2025 | Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el desempeño en términos de eficiencia, eficacia y economía del Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda (FOVI) en la administración del Programa Presupuestal E-023 Recuperación de Cartera Hipotecaria, conforme a los indicadores establecidos en el Sistema de Evaluación del Desempeño. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-083-2025 | Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 15/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar las normas internas de los órganos administrativos desconcentrados del Ramo Hacienda, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficiencia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-329-2025 | Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que se hayan realizado las acciones de seguimiento para los arrendamientos y otras figuras de ocupación de inmuebles, propiedad de terceros para uso de la Administración Pública Federal, de conformidad con las disposiciones normativas aplicables. | | | |
| SUSTANTIVO-001-330-2025 | Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar que el otorgamiento del uso y aprovechamiento temporal de los inmuebles federales a través de las concesiones, arrendamientos, comodatos, permisos, autorizaciones y demás actos relacionados se hayan efectuado de conformidad con el marco normativo aplicable. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|-------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-024-2025 | Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 30/04/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que las contrataciones públicas se efectúen en el marco de las disposiciones normativas, que sus procedimientos aseguren las mejores condiciones para el INDEP y sus mandatos, y que su administración se apegue a los instrumentos contractuales. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-091-2025 | Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 20/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar los controles establecidos en el procedimiento de administración de numerario asegurado, decomisado, abandonado y extinción de dominio. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-092-2025 | Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y normas de donación, en específico lo referente al enfoque social en el Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado, a efecto de actualizarlo, simplificarlo o modernizarlo para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-209-2025 | Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que la administración de bienes asegurados y su posterior destino, se hayan realizado con apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-210-2025 | Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el pago de pensiones y el otorgamiento del servicio médico al personal pensionado del INDEP, Encargos y Mandatos [Banpesca, Banco Nacional de Comercio Interior, Fondo de Pensiones del Personal de Azúcar, MANTE, entre otros] se efectuó en apego a las reglas de operación, acuerdos de los respectivos comités técnicos y marco normativo específico. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-211-2025 | Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/10/2024 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los instrumentos de inversión se administren y operen conforme a la normatividad aplicable y cumplan con su objetivo principal. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-212-2025 | Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado (Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero) | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2024 al 31/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el plan estratégico de liquidación (PEL) de FNDL se ejecute conforme a los tiempos programados y, en su caso, que las actividades residuales hayan sido transferidas al INDEP para su seguimiento. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|--|--|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-213-2025 | Instituto para la Protección al Ahorro Bancario | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 29/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar in situ que las operaciones de registro, afectación, disposición final y baja de los activos fijos de la Institución, se realizan en cumplimiento de las disposiciones legales y administrativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-093-2025 | Lotería Nacional | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar el estado que guarda el control interno establecido en los procesos, relacionadas con el programa "B003 Comercialización de Juegos y Productos", con el fin de fortalecer los procesos relacionados, el cumplimiento al marco normativo aplicable, así como mitigar los riesgos que obstaculicen el logro del objetivo del citado programa, mediante la revisión de los procedimientos aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-214-2025 | Lotería Nacional | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el pago de premios al público en general se haya realizado con apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-215-2025 | Lotería Nacional | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que el proceso de cobranza extrajudicial a los organismos de venta local, foráneo, vendedores ambulantes de billetes por adeudos en sorteos tradicionales y otros deudores, se haya efectuado conforme a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-216-2025 | Lotería Nacional | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/10/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la Entidad durante el proceso del trámite de Cesión de Derechos por parte del Titular del Organismo de Venta, Titular de Expendios Locales y Vendedores Ambulantes de Billetes, dio cumplimiento a los lineamientos, procedimientos, políticas y conforme a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-217-2025 | Lotería Nacional | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/10/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar las garantías de los Organismos de Venta Local, Foráneo y Vendedores Ambulantes de Billetes que cumplan con los requisitos que marca normatividad aplicable y vigencias. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-218-2025 | Luz y Fuerza del Centro en Liquidación | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/06/2024 al 31/05/2025 | OIC |
| Objetivo: | Verificar la administración del contrato celebrado para la prestación del servicio médico a los jubilados de confianza de la extinta Luz y Fuerza del Centro | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|--|---|---|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-219-2025 | Luz y Fuerza del Centro en Liquidación | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las prestaciones otorgadas a jubilados de la extinta Luz y Fuerza del Centro, se lleven a cabo en apego al marco normativo correspondiente [seguro de vida, gastos funerarios, aparatos auditivos y ortopédicos, pago de energía eléctrica]. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-094-2025 | Nacional Financiera, S.N.C. | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 27/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno en el proceso interno denominado "Operación de Mesa de Control de Crédito", para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-220-2025 | Nacional Financiera, S.N.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la recepción y administración de las aportaciones y demás recursos que integren el patrimonio del Fideicomiso, conforme a las instrucciones de su Comité Técnico. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-221-2025 | Nacional Financiera, S.N.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar la eficiencia y eficacia en la consecución de los objetivos y metas institucionales establecidas en el Área de Asesoría y Soporte de Financiamiento Pyme. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-222-2025 | Nacional Financiera, S.N.C. | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/06/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar In Situ que los registros de las operaciones de gasto de NAFIN por los servicios contratados, se sujeten al presupuesto autorizado y a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-057-2025 | Secretaría de Hacienda y Crédito Público | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de planeación, programación, presupuestación, adjudicación, registro, entregables y pagos de las contrataciones públicas para la adquisición de bienes y la prestación de servicios de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en 2024 se hayan realizado en apego a la legislación y normatividad aplicables. | | | |
| SUSTANTIVO-001-326-2025 | Secretaría de Hacienda y Crédito Público | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar que la Dirección General de Talleres de Impresión de Estampillas y Valores dio cumplimiento a los objetivos, metas e indicadores establecidos en el programa presupuestario B001 "Producción de impresos valorados, no valorados, numerados y de seguridad". | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|--|--|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-327-2025 | Secretaría de Hacienda y Crédito Público | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la distribución y liquidación de las participaciones a entidades federativas y municipios, se realice conforme a los cálculos realizados y en los términos establecidos por la Ley de Coordinación Fiscal. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-331-2025 | Secretaría de Hacienda y Crédito Público | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la autorización y/o modificación de los productos y aprovechamientos, de los bienes y servicios que produce o presta la Administración Pública Federal Centralizada, se realice conforme a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-332-2025 | Secretaría de Hacienda y Crédito Público | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el procedimiento mediante el cual se regularizan los saldos que resultan por diferencias en el tipo de cambio, derivados de pagos ordenados por los ejecutores del gasto que deben efectuarse en moneda extranjera, se realicen de conformidad con las disposiciones jurídicas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-223-2025 | Seguros de Crédito a la Vivienda SHF, S.A. de C.V. | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el desempeño en términos de eficiencia, eficacia y economía del Programa Presupuestal E-020 Aseguramiento de Crédito a la Vivienda ejecutado por Seguros de Crédito a la Vivienda SHF, S.A. de C.V. (SCV), conforme a los indicadores establecidos en el Sistema de Evaluación del Desempeño. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-095-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/10/2024 al 31/10/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno al proyecto de obra pública y servicios relacionados con las mismas, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| SUSTANTIVO-001-224-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/12/2024 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar la eficiencia y eficacia en los procesos de planeación, programación, inicio, desarrollo, conclusión y gestión del cobro de los créditos fiscales determinados en los actos de fiscalización practicados a los contribuyentes, responsables solidarios y demás obligados en materia de contribuciones, incluyendo de comercio exterior, mediante el análisis de los programadas operativos, resultados, indicadores, sistemas y expedientes, para promover el objetivo estratégico "Aumentar la eficiencia recaudatoria" a través de la mejora del proceso P02 "Fortalecer la planeación de la Fiscalización". | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|--|--|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-225-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/10/2024 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el registro, control y resolución de la solicitud de autorización para recibir donativos deducibles del Impuesto Sobre la Renta, así como de las autorizaciones revocadas, no renovadas y aquellas que perdieron su vigencia se realice de conformidad con las disposiciones fiscales aplicables, mediante el análisis del control interno, reportes, sistemas y expedientes, a efecto de que las donatarias cumplan con sus obligaciones. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-226-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/10/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar in situ que los trámites relacionados con la importación temporal de mercancías a partir de su autorización, ingreso, permanencia, retorno o cambio de régimen, se efectúe conforme a las disposiciones normativas, mediante la revisión de expedientes, sistemas y reportes, para que la resolución se emita en plazo y con la evidencia documental aportada. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-227-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/10/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar in situ que las acciones para promover el cumplimiento de obligaciones fiscales se realice conforme a la estrategia institucional, mediante el análisis de reportes, sistemas y expedientes, para que la vigilancia se efectúe conforme a las disposiciones normativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-228-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el control y seguimiento de los juicios laborales se efectúe conforme a la etapa procesal, mediante la revisión del control interno, expedientes y reportes, para que la intervención de la autoridad sea en pro de la defensa de los intereses de la institución y respeto a los derechos laborales. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-229-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que los procedimientos de registro, afectación, disposición final y baja del inventario de bienes que integran el activo fijo se efectúan conforme a las disposiciones normativas. | | | |
| SUSTANTIVO-001-230-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 15/07/2025 | OIC | |
| Objetivo: | Comprobar in situ que la emisión de opinión de cumplimiento de obligaciones fiscales; así como la atención y resolución a solicitudes de aclaración de las contribuyentes relacionadas con sus declaraciones fiscales, cumplan los requisitos legales y normativos, mediante la revisión del control interno, sistemas y reportes, para que el sentido de la opinión corresponda con los registros de la autoridad fiscal. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|---|---|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-231-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la planeación, inicio, conclusión y resultados de las visitas de verificación a los sujetos obligados que realizan actividades vulnerables, se realicen en cumplimiento de la normativa aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-232-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/10/2024 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la recepción del escrito del medio de impugnación, resolución, notificación, contestación y recurso de revisión se realicen conforme a las etapas procesales, mediante el análisis del control interno, sistemas y de los expedientes en materia de recursos de revocación y juicios de nulidad, para comprobar la aplicación de la normativa y el fortalecimiento de los principios, reglas de integridad y valores institucionales. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-233-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/07/2024 al 15/04/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar in situ que el proceso de recepción de la resolución determinativa del crédito fiscal, registro, control, notificación y cobro a los contribuyentes, responsables solidarios y demás obligados se realice conforme a las disposiciones normativas, mediante la revisión del control interno, reportes y expedientes, para determinar el estatus de los créditos fiscales exigibles de cobro. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-234-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 15/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar los procedimientos para la integración del padrón de contribuyentes conforme al régimen fiscal y tipo de contribuyente que corresponda, mediante el análisis de los procedimientos para la clasificación, organización, registro y actualización, indicadores, reportes y sistemas relacionados, para que las actuaciones de la autoridad fiscal se emitan conforme a las disposiciones normativas. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-235-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/07/2024 al 14/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar in situ que la atención y orientación brindada al contribuyente que ingresa solicitudes vía remota, se resuelva conforme al protocolo de atención y disposiciones normativas, mediante el análisis del control interno, expedientes, sistemas y reportes generados, a fin de brindar la atención de acuerdo a las condiciones y términos de la ficha de trámite. | | | |
| SUSTANTIVO-001-236-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/12/2024 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar que el proceso de evaluación a personas candidatas a ocupar puestos de riesgo y a quienes se encuentren contratados, se realice conforme a las disposiciones normativas aplicables. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|-------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-237-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/10/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar in situ que la restricción, cancelación, revocación y reactivación de los certificados de sello digital se realice conforme a las disposiciones legales y normativas, mediante el análisis de los expedientes, sistemas y reporte, para que la resolución se emita en plazo y con la evidencia documental aportada. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-238-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la solicitud, registro, control, dictaminación y resolución de la devolución en los plazos señalados en las disposiciones normativas con motivo de operaciones de comercio exterior, mediante el análisis del control interno y las acciones realizadas en la integración del expediente, con el propósito de que la solicitud se atienda conforme al plazo y al resultado del dictamen. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-239-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la integración de los expedientes y su procedibilidad por el delito de defraudación fiscal y sus equiparables, a fin de que se promueva la acción penal conforme a las disposiciones normativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-240-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/07/2024 al 14/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar in situ que la interoperabilidad de los servicios de soporte técnico para las plataformas y aplicaciones, se alojan componentes informáticos para procesar y almacenar información institucional en la nube híbrida, mediante el análisis de la documental, registros y herramientas para acreditar el cumplimiento de las condiciones contractuales. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-241-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/10/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar in situ que la atención de los trámites relacionados al Registro Federal de Contribuyentes y generación de firma electrónica de personas morales, corresponda con el protocolo de atención, requisitos legales y normativos, mediante el análisis de expedientes, sistemas y reportes para que la autorización se realice conforme a los requisitos y condiciones señalados en la ficha de trámite. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-450-2025 | Servicio de Administración Tributaria | Visitas de Supervisión/ Preventivo | 2023 y 2024 | Áreas Centrales |
| | Objetivo | Fiscalizar la prestación del servicio de administración de puestos de servicio [4 APS-4] en el Servicio de Administración Tributaria. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|---|--|---|--------------------------|--------------------|
| 6 Hacienda y Crédito Público | SUSTANTIVO-001-028-2025 | Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C. | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación, gasto, registro, entregables, prestación de los servicios, entrega de los bienes, y finiquito de las contrataciones de Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C., se hayan realizado conforme a la legislación y normativa aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-242-2025 | Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar el registro, afectación, disposición final, baja y conciliación del activo fijo de SHF, además de su transferencia, conforme a las disposiciones normativas aplicables. | | | |
| 7 Defensa Nacional | SUSTANTIVO-001-158-2025 | Aeropuerto Internacional Felipe Ángeles, S.A. de C.V. | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Valorar el grado de eficiencia, eficacia y economía en el cumplimiento de los Objetivos prioritarios Núm. 2, 3 y 5 del programa institucional 2021-2024 del AIFA, S.A. de C.V. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-015-2025 | Instituto de Seguridad Social para las Fuerzas Armadas Mexicanas | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que en las contrataciones realizadas por el Instituto, se dio cumplimiento a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, su Reglamento y demás ordenamientos legales y normativos aplicables en la materia, así como se hayan efectuado bajo criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez y transparencia que aseguraron las mejores condiciones para el Estado. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-096-2025 | Instituto de Seguridad Social para las Fuerzas Armadas Mexicanas | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 02/01/2025 al 30/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del programa A013 "Otorgamiento de Prestaciones Socioeconómicas", [servicio colectivo de retiro] para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas; así como prevenir, detectar y disuadir actos de corrupción | | | |
| | SUSTANTIVO-001-016-2025 | Secretaría de la Defensa Nacional | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las obras se realicen con apego a los criterios de legalidad, honestidad, eficiencia, eficacia, economía, racionalidad, austeridad, transparencia, control y rendición de cuentas; constatando que se dé cumplimiento a lo establecido en el diverso marco normativo vigente. | | | |
| SUSTANTIVO-001-017-2025 | Secretaría de la Defensa Nacional | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar que las operaciones se realicen bajo los principios, de eficacia, eficiencia, economía para el cumplimiento de objetivos y metas, para proporcionar los bienes y contratación de servicios en la institución. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|----------------------------------|---|--|---|--------------------------|--------------------|
| 7 Defensa Nacional | SUSTANTIVO-001-159-2025 | Secretaría de la Defensa Nacional | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el programa A900 Programa de igualdad entre mujeres y hombres SDN se realice bajo los principios, de eficacia, eficiencia, economía para el cumplimiento de objetivos y metas, verificando su desempeño y el uso correcto de los recursos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-161-2025 | Tren Maya, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que se haya realizado el levantamiento de Inventario de bienes muebles e Inmuebles, que la información contenida en el sistema de Contabilidad corresponda con la existencia física y que los reportes de relación de bienes patrimonio del Tren Maya, contengan la estructura del formato determinado por el CONAC. | | | |
| 8 Agricultura y Desarrollo Rural | SUSTANTIVO-001-344-2025 | Instituto Nacional para el Desarrollo de Capacidades del Sector Rural, A.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 03/07/2023 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de ejecución de los proyectos derivados de convenios con instituciones públicas, sociales y privadas, se hayan realizado conforme a la normativa aplicable a cada uno de ellos | | | |
| | SUSTANTIVO-001-014-2025 | Liconsa, S.A. de C.V. | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que el proceso de adjudicación y la administración de los contratos relacionados con maquila, transporte y materia prima para el PASL, en todas sus etapas se haya realizado en apego a las disposiciones legales aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-099-2025 | Liconsa, S.A. de C.V. | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 06/01/2025 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar en Lecherías y/o Puntos de Venta la administración y mantenimiento al Padrón [Altas, Bajas, Tarjetas de Dotación de Leche, Depuración, etc.] | | | |
| | SUSTANTIVO-001-153-2025 | Liconsa, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la UAF administra de manera eficiente y confiable los inventarios y el activo fijo de la Dependencia y que existen los controles necesarios del parque vehicular y combustible, para la operación del Programa de Abasto Social de Leche a cargo de Liconsa, S.A. de C.V. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-441-2025 | Liconsa, S.A. de C.V. | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2023 y 2024 | Áreas Centrales |
| Objetivo: | Fiscalizar el proceso de maquila de leche descremada, en polvo, instantánea, fortificada con Vitaminas y Minerales, adicionada con 8 a 9% de grasa vegetal, de acuerdo con su especificación, que incluye recolección de leche fluida de sus Centros de Acopio del Estado de Chihuahua, traslado a la planta, evaluación de la calidad de la leche cruda, descremado, pasteurizado, adición de grasa vegetal, "LA PREMIX" de vitaminas y minerales y vitaminas A y D [de acuerdo con sus especificaciones técnicas y de calidad, emitidas por la Subgerencia de Aseguramiento de la Calidad], secado y envasado en sacos de 25 kg de contenido de leche | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|---|---|---|--------------------------|--------------------|
| 8 Agricultura y Desarrollo Rural | | en sobres con estructura de laminación de poliéster metalizado de 210 gramos, según sus requerimientos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-100-2025 | Seguridad Alimentaria Mexicana | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-059-2025 | Servicio Nacional de Sanidad, Inocuidad y Calidad Agroalimentaria | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2025 al 26/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar los procesos de adjudicación y administración de la adquisición de los productos necesarios para el abastecimiento del Programa Sanidad e inocuidad agroalimentaria. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-098-2025 | Servicio Nacional de Sanidad, Inocuidad y Calidad Agroalimentaria | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 26/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del programa S263, componente Inocuidad Agroalimentaria, Acuícola y Pesquera; subcomponente Sistemas de reducción de riesgos de contaminación y Buenas Prácticas en la producción agrícola, pecuaria, acuícola y pesquera; en los procesos de entrega y seguimiento de apoyos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-342-2025 | Servicio Nacional de Sanidad, Inocuidad y Calidad Agroalimentaria | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que las acciones del Componente Inocuidad Agroalimentaria, Acuícola y Pesquera, subcomponente "Sistemas de Reducción de Riesgos de Contaminación y Buenas Prácticas en la producción agrícola, pecuaria, acuícola y pesquera, y procesamiento primario de productos acuícolas y pesqueros" del Programa de Sanidad e Inocuidad Agroalimentaria para el ejercicio 2024, se realizaron bajo los criterios de eficiencia, eficacia y economía para el cumplimiento de las metas y objetivos estratégicos, en apego a las Reglas de Operación del Programa y de la normatividad aplicable." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-343-2025 | Servicio Nacional de Sanidad, Inocuidad y Calidad Agroalimentaria | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| Objetivo: | Comprobar que las acciones del Componente Campañas Fitozoosanitarias, Subcomponente "Control o erradicación de plagas y enfermedades zoonositarias reglamentadas" del Programa de Sanidad e Inocuidad Agroalimentaria para el ejercicio 2024, se realizaron bajo los criterios de eficiencia, eficacia y economía para el cumplimiento de las metas y objetivos estratégicos, en apego a las Reglas de Operación del Programa y de la normatividad aplicable. | | | | |
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | SUSTANTIVO-001-449-2025 | Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2024 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar el proceso de adquisición de 30 máquinas de rayos "X" y 10 equipos de tomografía computarizada para los puntos de inspección de personas y equipaje documentado en el AICM. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-456-2025 | Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 2023, 2024, 2025 | Áreas Centrales |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|------------------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Objetivo: | Verificar que la obra de rehabilitación del rodaje bravo [módulo 11-cabecera 05] en el Aeropuerto Internacional Benito Juárez Ciudad de México se realice bajo la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-006-2025 | Aeropuertos y Servicios Auxiliares | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar en el sitio de los trabajos y procedimientos, así como el cumplimiento de las disposiciones legales y/o administrativas, con un carácter preventivo y, en su caso, proponer las acciones que permitan atender la problemática de forma inmediata. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-007-2025 | Aeropuertos y Servicios Auxiliares | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que la adjudicación, contratación, administración, supervisión y pago del servicio de seguridad y vigilancia contratado para Oficinas Generales, se haya realizado en estricto apego a la normatividad aplicable y conforme a las condiciones establecidas en los contratos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-008-2025 | Aeropuertos y Servicios Auxiliares | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que los procedimientos de adjudicación, contratación, ejecución y pago del servicio de comedor para Oficinas Generales y Plataforma Estación de Combustibles México, se realicen con estricto apego a la normatividad aplicable y cumplimiento de las especificaciones contractuales. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-101-2025 | Aeropuertos y Servicios Auxiliares | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y/o normas internas asociadas al proceso de "Transporte Terrestre", con el fin de identificar áreas de oportunidad y emitir recomendaciones para su emisión, actualización, simplificación y/o modernización, que permita eficientar la operación a la institución." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-243-2025 | Aeropuertos y Servicios Auxiliares | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento normativo en procesos de recepción, pruebas de calidad, verificación de volumen y descarga de combustible de aviación adquirido por el Organismo, así como el combustible propiedad de Comercializadores que almacena en tanques del Organismo; las condiciones de seguridad; así como, los mecanismos de control implementados por el personal de la Estación de Combustibles para este proceso. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-244-2025 | Aeropuertos y Servicios Auxiliares | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento integral de sus actividades como es la política operativas de recepción, almacenamiento y suministro de combustibles, facturación, cobro, registro contable y depósito en las cuentas concentradoras del Organismo de los ingresos por venta de combustible al contado; así como la razonabilidad de los egresos realizados por la Estación de Combustibles de Guadalajara y Monterrey. | | | |
| SUSTANTIVO-001-448-2025 | Aeropuertos y Servicios Auxiliares | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2024 | Áreas Centrales | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|-------------------------|--|--|--------------------------|--------------------|
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Objetivo: | Fiscalizar la adquisición de 70 unidades de autotanques para suministro de combustible de aviación. [ORDEN] | | | |
| | SUSTANTIVO-001-245-2025 | Agencia Espacial Mexicana | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/09/2023 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar los mecanismos para la obtención de ingresos propios para que la Agencia Espacial Mexicana cuente con los recursos necesarios para el fomento, competitividad y desarrollo del sector espacial y científico en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-348-2025 | Agencia Federal de Aviación Civil | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar la correcta aplicación del procedimiento establecido por la AFAC para el otorgamiento, revalidación y/o reposición del certificado de aeronavegabilidad que acredita que las aeronaves están en condiciones técnicas satisfactorias para realizar operaciones de vuelo, conforme a la normativa vigente. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-345-2025 | Agencia Reguladora del Transporte Ferroviario | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar la correcta aplicación, por parte de la Dirección General de Estudios, Estadística y Registro Ferroviario Mexicano (DGEERFM), del procedimiento establecido para la obtención de la licencia federal digital ferroviaria. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-050-2025 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 31/07/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que la planeación, adjudicación, contratación, programación, ejecución y entrega-recepción de las obras públicas y servicios, se ajustaron a las disposiciones normativas vigentes, celebrados en la Dirección Técnica, Unidades Regionales Villahermosa y Mazatlán. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-051-2025 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios contratados, para el equipamiento carretero se hayan realizado con transparencia, economía, honradez, imparcialidad, eficiencia y eficacia, dando cumplimiento a lo dispuesto en los instrumentos jurídicos celebrados. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-052-2025 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 31/07/2024 al 31/12/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar que, los procedimientos de contratación de obra pública y las obras contratadas realizadas en la Dirección Técnica, Unidades Regionales Tijuana y Oaxaca, se hayan realizado en apego a la normatividad en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-053-2025 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2025 al 31/12/2025 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|------------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Objetivo: | Comprobar que las contrataciones de servicios generales en oficinas centrales y zona metropolitana, se hayan realizado con transparencia, economía, honradez, imparcialidad, eficiencia y eficacia y en cumplimiento a lo dispuesto en los instrumentos jurídicos celebrados. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-102-2025 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar el proceso "Servicios al Usuario" en lo referente a la atención de residentes y pago por recorrido, en Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos, a efecto de actualizarlo, simplificarlo o modernizarlo para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes y servicios." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-103-2025 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Pp E003 "Conservación y operación de caminos y puentes de cuota [CAPUFE]", a fin de anticiparse a riesgos, que en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de objetivos y metas establecidas para la prestación de servicios eficientes en la Red Propia de CAPUFE." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-454-2025 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Verificar que la obra y supervisión para los trabajos de modernización del puente Jalapilla ubicado en el km 272+800 de la autopista Cd. Mendoza-Córdoba; reparación de los puentes Río Seco I en el km 2+307 y Río Seco II en el km 2+510 de la Autopista Córdoba-Veracruz, y puente Xochimilco km 225+050 del C. D. Cuacnopalan-Oaxaca; tratamientos superficiales del km 45+000 al km 71+000 de la Autopista Córdoba-Veracruz y del km 3+500 al km 45+000 tramos aislados, del camino directo Cuacnopalan Oaxaca; ampliación de P.S.V.Palmillas km. 152+750 de la Autopista México Querétaro; se realice conforme a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-468-2025 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | Visitas de Calidad / Preventivo | 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Verificar la calidad de los procesos constructivos y de los materiales utilizados en los tratamientos superficiales a base de carpeta de concreto asfáltico de granulometría densa en la carretera Cd. Cuacnopalan – Oaxaca, a base de microcarpeta tipo CASAA y bacheo profundo en tramos de las autopistas Cuernavaca - Acapulco y Gómez Palacio – Corralitos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-009-2025 | Financiera para el Bienestar | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que la planeación, programación, presupuestación y ejecución de las adquisiciones, arrendamientos y servicios hayan dado cumplimiento a las disposiciones normativas, y administrados con los criterios que rigen el servicio público. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-104-2025 | Financiera para el Bienestar | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar el proceso y normativa interna aplicable al seguimiento de ilícitos e irregularidades en las sucursales del Organismo, a efecto de actualizarles y/o simplificarles, para evitar negligencia en su gestión. | | | |
| SUSTANTIVO-001-246-2025 | Financiera para el Bienestar | Auditorías Financieras y | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|-------------------------|--|--|--------------------------|--------------------|
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | | | Cumplimiento / Correctivo | | |
| | Objetivo: | Verificar las acciones de captación y gestión de ingresos generados por la prestación de servicios facturables para asegurar su adecuado control y registro que maximice la recuperación de adeudos y minimice la generación de cartera vencida. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-247-2025 | Financiera para el Bienestar | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 30/09/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la operación de las remesas nacionales [Giro Nacional] e internacionales; así como los convenios y/o instrumentos jurídicos de colaboración de la emisión y administración de medios de pago; para comprobar la adecuada gestión de los recursos que administra el organismo en el rubro de los servicios financieros básicos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-248-2025 | Financiera para el Bienestar | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 28/06/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la entrega, operación, revisión, supervisión, formalización y trámite de los recursos otorgados mediante apoyos financieros en forma de créditos, en cumplimiento a la normativa aplicable para asegurar que los recursos del fideicomiso de FINABIEN hayan sido administrados con los criterios que rigen el servicio público. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-346-2025 | Instituto Mexicano del Transporte | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el programa presupuestario "investigación, estudios, proyectos y capacitación en materia de transporte", haya cumplido con los objetivos, metas e indicadores establecidos y que su desempeño se efectuó bajo criterios de eficiencia, eficacia y economía y en apego a las disposiciones legales y administrativas aplicables." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-005-2025 | Organismo Promotor de Inversiones en Telecomunicaciones | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar las contrataciones de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios o convenios de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público [LAASSP] formalizadas en 2024, se realizaron conforme a la norma. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-249-2025 | Organismo Promotor de Inversiones en Telecomunicaciones | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 20/02/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el programa social Conectividad para el Bienestar haya cumplido con los mecanismos de distribución, operación y administración y apego a la normativa aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-060-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar que los procedimientos de contratación de obra pública y las obras contratadas relacionados con el tramo carretero "Cerro Colorado - Zacualtipán" se apeguen al programa de obra autorizado, así como los volúmenes y calidad de obras pagadas estén debidamente acreditados de conformidad con la normatividad." | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|-------------------------|--|--|--------------------------|--------------------|
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | SUSTANTIVO-001-061-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar que, en los procedimientos de adjudicación y las obras contratadas de los trabajos relacionados con caminos rurales y carreteras alimentadoras se hayan llevado a cabo de conformidad con la normatividad. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-062-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Auditorías a Obra Pública / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar que los procedimientos de contratación de obra pública y las obras contratadas relacionados con, proyectos ferroviarios para transporte de carga se hayan llevado a cabo conforme a la normatividad. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-347-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 28/11/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la Dirección General de Desarrollo Carretero [DGDC] lleva a cabo las funciones normativas para garantizar el cumplimiento de las obligaciones establecidas en los títulos de concesión otorgados por la SICT, respecto de caminos y puentes federales. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-459-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 2023, 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Verificar que la obra y supervisión para la reparación de los accesos al puente "Río Hondo I", km 60+105 y Río Hondo II, km 68+200 en autopista Tinaja-Cosoleacaque en Veracruz, se realicen bajo la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-460-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 2023, 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Verificar que la obra y supervisión para la reconstrucción del puente nacional de cuota el zacatal, en el estado de Campeche, se realicen bajo la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-465-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Visitas de Calidad / Preventivo | 2023, 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Verificar la calidad de los procesos constructivos y de los materiales utilizados en la construcción de terracerías, obras de drenaje, pavimentos, estructuras, obras complementarias y señalamiento en la modernización de la carretera: Portezuelo - Cd. Valles, tramo: Tamazunchale - Cd. Valles, en el municipio de Cd. Valles, en el estado de San Luis Potosí. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-467-2025 | Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | Visitas de Calidad / Preventivo | 2023, 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Verificar la calidad de los procesos constructivos y de los materiales utilizados en la construcción de terracerías, obras de drenaje, pavimentos, estructuras, obras complementarias y señalamiento en la modernización del camino: Minatitlán - Hidalgotitlán; la reparación de accesos al puente "Río Hondo II" en la autopista La Tinaja - Cosoleacaque y la construcción del entronque a desnivel "Matías Romero. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|--|---|---|--------------------------|--------------------|
| 9 Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | SUSTANTIVO-001-003-2025 | Servicio Postal Mexicano | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de adquisiciones de bienes y/o servicios; así como el seguimiento al cumplimiento de los contratos, por parte de la Direcciones Regionales y/o Gerencias Estatales adscritas a la Coordinación General de Logística y Operación (CGLO), se hayan apegado a las disposiciones legales y administrativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-004-2025 | Servicio Postal Mexicano | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de adquisiciones de bienes y/o servicios; así como el seguimiento al cumplimiento de los contratos, por parte de la Dirección Corporativa de Administración y Finanzas (DCAF), se hayan apegado a las disposiciones legales y administrativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-250-2025 | Servicio Postal Mexicano | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2025 al 27/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que el proceso de planeación estratégica de los procesos de entrega de envíos, se haya realizado con orden metodológico que coadyuve y facilite el establecimiento de objetivos, metas, estrategias e indicadores, para el desarrollo organizacional. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-251-2025 | Servicio Postal Mexicano | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Valorar el grado de eficiencia, eficacia, los procedimientos de recepción, clasificación y transportación de encomiendas internacionales que se realizan en la dirección Metropolitana | | | |
| | SUSTANTIVO-001-447-2025 | Servicio Postal Mexicano | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 2024 y 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar el servicio de recepción, transportación y entrega de correspondencia, envíos y bienes muebles a través de rutas postales troncales y primarias. | | | |
| SUSTANTIVO-001-349-2025 | Servicios a la Navegación en el Espacio Aéreo Mexicano | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar que el desempeño de la Dirección de Navegación e Información Aeronáutica (DNIA) en el programa E010 "Servicios de ayudas a la navegación aérea", haya cumplido con los objetivos, metas e indicadores establecidos, y que su desempeño se efectuó bajo criterios de eficiencia, eficacia y economía, y en apego a las disposiciones legales y administrativas aplicables." | | | | |
| 10 Economía | SUSTANTIVO-001-352-2025 | Centro Nacional de Metrología | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los servicios de calibración otorgados por la Dirección General de Metrología Mecánica se hayan realizado atendiendo los criterios de eficiencia, eficacia y economía para el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-353-2025 | Centro Nacional de Metrología | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------|-------------------------|--|--|--------------------------|--------------------|
| 10 Economía | Objetivo: | Constar in situ que los equipos en custodia para servicio de calibración cumplan con los requisitos de aseguramiento y en su caso, que los siniestros ocurridos, atendido con apego al marco legal aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-351-2025 | Comisión Nacional de Mejora Regulatoria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la integración, administración y actualización del Registro Federal de Trámites y Servicios en el ámbito de la Administración Pública Federal de conformidad a lo previsto en la normativa aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-106-2025 | Fideicomiso de Fomento Minero | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 01/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y normas internas aplicables al otorgamiento de financiamiento para fortalecer y consolidar proyectos y operaciones mineras en el país, a efecto de actualizarlos, simplificarlos o modernizarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes y la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-107-2025 | Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 02/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y normas internas aplicables al "Trámite de registro de Marca Colectiva", a efecto de actualizarlos, simplificarlos o modernizarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes y la prestación de trámites y servicios." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-354-2025 | Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el desempeño y el grado de eficiencia, eficacia, oportunidad y transparencia de los procedimientos realizados por la Dirección Divisional de Protección a la Propiedad Intelectual para la implementación de acciones en la atención y trámite de las solicitudes de declaración administrativa, visitas de inspección y recursos de revisión en apego a la Ley Federal de Protección a la Propiedad Intelectual y demás disposiciones normativas y en apego a los criterios de eficiencia, eficacia y economía para el cumplimiento de las metas y objetivos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-166-2025 | Procuraduría Federal del Consumidor | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la Subprocuraduría de Telecomunicaciones, opere conforme a la legislación y normativa correspondiente a su ámbito de competencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-167-2025 | Procuraduría Federal del Consumidor | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/04/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el adecuado cumplimiento de las atribuciones conferidas a la Dirección General de Procedimiento Administrativo de Ejecución, y el cumplimiento de la normativa de acuerdo a sus atribuciones, programas presupuestarios, objetivos y metas establecidas. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-168-2025 | Procuraduría Federal del Consumidor | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/07/2024 al 30/06/2025 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------------------|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 10 Economía | Objetivo: | Comprobar que el Programa Presupuestario B002 Generación y difusión de información para el consumidor, cumpla con las metas y objetivos, en apego a los principios de eficiencia, eficacia y economía. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-169-2025 | Procuraduría Federal del Consumidor | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/10/2024 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento de las atribuciones conferidas a la Oficina de Defensa del Consumidor y el adecuado uso de los recursos humanos, financieros y materiales asignados, para el debido cumplimiento de las metas y objetivos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-105-2025 | Secretaría de Economía | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa P002 "Negociación, administración y defensa de Tratados y Acuerdos Internacionales de comercio e inversión", para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-350-2025 | Servicio Geológico Mexicano | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento del Programa Operativo anual del Servicio Geológico Mexicano, para la integración y edición de la información técnica por parte de la Subdirección de Geociencia Digital, asegurando la consolidación del mayor banco de información de la tierra en México. | | | |
| 11 Educación Pública | SUSTANTIVO-001-170-2025 | Autoridad Educativa Federal en la Ciudad de México | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que la DGOSE y la DGSEI llevaron a cabo los procesos para autorizar, inspeccionar y revocar las solicitudes de autorización y/o incorporación para impartir educación básica otorgados a las Escuelas Particulares, conforme a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-362-2025 | Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar los procesos y mecanismos de control establecidos en el Cinvestav, sobre la administración y registro de las patentes generadas por las actividades sustantivas de la Entidad, que garanticen la debida salvaguarda de los derechos de propiedad y la confiabilidad de la información presentada en los estados financieros (Activo Intangible), así como evaluar el costo-beneficio que las patentes representan para la Institución. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-171-2025 | Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Confirmar que la administración, control, atención y seguimiento de los juicios laborales en contra del Colegio al 31/12/2024, y de los laudos condenatorios y en firme; se realizaron de conformidad con la legislación aplicable. | | | |
| SUSTANTIVO-001-172-2025 | Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/03/2025 | OIC | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|----------------------|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 11 Educación Pública | Objetivo: | Revisar que los procesos, procedimientos, origen, registro y control de las disponibilidades del CONALEP se aplicaron y comprobaron de conformidad con la normatividad correspondiente. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-363-2025 | Comisión de Operación y Fomento de Actividades Académicas del Instituto Politécnico Nacional | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2023 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la administración [planeación, organización, ejecución y control] de las Disponibilidades Financieras de la COFAA-IPN, acumuladas al ejercicio 2024, se realizó en cumplimiento de la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-364-2025 | Comisión de Operación y Fomento de Actividades Académicas del Instituto Politécnico Nacional | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar las actividades que intervienen en la captación, aplicación y registro contable de donativos en efectivo y en especie correspondientes al ejercicio fiscal 2024, asegurando el uso eficaz y eficiente, de conformidad a la normativa aplicable en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-366-2025 | Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que la Dirección de Alto Rendimiento cumpla con los programas, objetivos y metas e indicadores de desempeño y que los recursos federales asignados al deporte de alto rendimiento hayan sido aplicados bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía, verificando la existencia de mecanismos de comprobación de los recursos y de una Matriz de Indicadores para Resultados [MIR]. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-367-2025 | Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el otorgamiento del Registro Único de Deportistas (Inscripción, Actualización, Renovación y Cancelación), se lleve a cabo en el sistema informático en cumplimiento a las disposiciones legales vigentes para dicho propósito. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-451-2025 | Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2023 y 2024 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar los servicios informáticos integrales del centro de atención tecnológica para la CONADE. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-064-2025 | Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios relacionados con los procesos de producción y distribución de libros de texto gratuitos, así como las acciones relativas a la planeación, programación, contratación y gasto del ejercicio fiscal 2024, se hayan efectuado con base en la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-369-2025 | Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| Objetivo: | Verificar el cumplimiento de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública y demás normatividad aplicable, por parte de la Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos, en su ámbito de competencia, a efecto de que se garantice que la generación, | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|----------------------|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 11 Educación Pública | | publicación y entrega de información sea pública, accesible, confiable, verificable, veraz y oportuna. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-063-2025 | Consejo Nacional de Fomento Educativo | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procedimientos de contratación realizados para la Educación Inicial y Básica Comunitaria, se documentaron y se llevaron a cabo en apego normativo. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-109-2025 | Consejo Nacional de Fomento Educativo | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la aplicación de controles internos en el procedimiento de transferencia de apoyos económicos, de conectividad, para la continuidad de estudios, para la atención médica-quirúrgica, farmacéutica y hospitalaria, así como apoyo a beneficiarios por fallecimiento dirigidos a las figuras educativas, conforme a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-368-2025 | Consejo Nacional de Fomento Educativo | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la ejecución y administración de los recursos humanos, financieros y materiales asignados a la Coordinación Territorial para el Servicio Educativo del CONAFE en los Estados, estén alineados a la normatividad y disposiciones aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-371-2025 | Educal, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la operación establecida en la Gerencia Técnico Administrativa que interviene en la administración y manejo del presupuesto para hacer frente a los pagos de los pasivos, se apege a los lineamientos y leyes vigentes establecidas para su aplicación. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-370-2025 | Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las Entidades de Certificación y Evaluación de Competencias [ECE] y Organismos Certificadores [OC], se encuentren integrados y una vez acreditados operen como prestadores de servicios, de acuerdo a la normatividad vigente. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-372-2025 | Fondo de Cultura Económica | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procedimientos administrativos de la Gerencia Editorial, se realizan en cumplimiento de la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-373-2025 | Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| Objetivo: | Verificar que los procesos de producción de obras enviados a Líneas de Apoyo mediante la contratación de terceros [Maquiladores], estén debidamente justificados y de conformidad | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Período a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|----------------------|-------------------------|---|---|--------------------------|--------------------|
| 11 Educación Pública | | con los criterios, procedimientos y normas aplicables en la materia, con el fin de constatar el uso eficiente de la planta productiva. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-375-2025 | Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2023 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar y analizar el comportamiento, así como la antigüedad de los saldos en el rubro de la cuenta "Derechos a recibir efectivo y equivalentes de efectivo", durante los ejercicios 2023 y 2024, con la finalidad de que estos no se hayan incrementado en los Estados Financieros del INIFED; y que los movimientos se encuentren apegados a las disposiciones legales y normativas vigentes. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-108-2025 | Instituto Nacional para la Educación de los Adultos | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que del proceso de selección de las Personas Voluntarias Beneficiarias del Subsidio (PVBS), el registro en los sistemas y la entrega de subsidios, en las U.O en los estados de Baja California, México y Michoacán, se realice conforme a las Reglas de Operación 2025 y cuente con controles internos adecuados. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-047-2025 | Instituto Politécnico Nacional | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/04/2025 al 31/12/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la Dirección de Recursos Materiales e Infraestructura haya realizado las contrataciones en apego a la normatividad, así como, la correcta administración de los instrumentos contractuales, y estas se encuentren documentadas. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-110-2025 | Instituto Politécnico Nacional | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/04/2025 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el Instituto Politécnico Nacional tenga implementado los controles necesarios que aseguren que los procesos de otorgamiento de becas a los alumnos, se desarrollen en estricto cumplimiento a las reglas de operación y la normatividad vigentes. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-173-2025 | Instituto Politécnico Nacional | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el Presupuesto Federal y los Ingresos Excedentes en los Centros de Estudios Científicos y Tecnológicos, se hayan administrado con criterios de legalidad, eficiencia, eficacia, economía, racionalidad, control y de equidad de género, conforme a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-174-2025 | Instituto Politécnico Nacional | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la Secretaría de Investigación y Posgrado tenga implementados los controles necesarios que aseguren que los procesos de otorgamiento de becas a los alumnos, se desarrollen en estricto cumplimiento a las reglas de operación y a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-175-2025 | Instituto Politécnico Nacional | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|----------------------|--|---|--|--------------------------|--------------------|
| 11 Educación Pública | Objetivo: | Verificar que los objetivos y metas de los programas de la Dirección de Vinculación y Desarrollo Regional se hayan logrado de manera eficaz y eficiente y que el presupuesto se haya destinado al cumplimiento de sus programas. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-065-2025 | Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procedimientos de contratación realizados con el programa de mantenimiento e infraestructura física educativa, se llevaron a cabo las acciones relativas a la planeación, programación, contratación y gasto con base en la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-355-2025 | Secretaría de Educación Pública | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/01/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la atención de solicitudes de certificados de alumnos egresados de escuelas incorporadas a la Dirección General de Educación Tecnológica Industrial y de Servicios (DGETIS), que se encuentran registradas y en proceso al mes de enero de 2025; de conformidad con los plazos establecidos en la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-356-2025 | Secretaría de Educación Pública | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar el otorgamiento de subsidios en los Servicios de Educación Especial Básica (Programa S295 "Programa de Fortalecimiento de los Servicios de Educación Especial), a fin de determinar su contribución en el derecho a la educación de las personas con discapacidad para favorecer su desarrollo integral e inclusión a la sociedad; revisando que la gestión y ejercicio de los recursos públicos federales se realice conforme a la normatividad aplicable, en cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores del programa. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-357-2025 | Secretaría de Educación Pública | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la administración y ejercicio del presupuesto asignado a la DGEIIB durante el ejercicio 2024, se haya efectuado en apego a las disposiciones normativas aplicables, así como en el cumplimiento de las atribuciones conferidas. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-358-2025 | Secretaría de Educación Pública | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la Dirección General de Acreditación, Incorporación y Revalidación, haya diseñado y aplicado estrategias, acciones y mecanismos para la inspección y vigilancia de los servicios educativos, que se presten en las escuelas particulares incorporadas al Sistema Educativo Nacional, o que sin estar incorporados a dicho Sistema, deban cumplir con las disposiciones de la Ley General de Educación y normatividad aplicable en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-359-2025 | Secretaría de Educación Pública | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| Objetivo: | Verificar si el Programa S247 Programa para el Desarrollo Profesional vigente, operó bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas, conforme a los indicadores del PEF y Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), tomando en cuenta el Plan Nacional de Desarrollo (PND) y Programa Sectorial (PS), a efecto de verificar su desempeño durante el ejercicio 2024. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|----------------------|-------------------------|--|--|--------------------------|--------------------|
| 11 Educación Pública | SUSTANTIVO-001-360-2025 | Secretaría de Educación Pública | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Fiscalizar que el Programa presupuestario U079 "Expansión de la Educación Media Superior y Superior" durante el ejercicio 2024, operó bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas, en apego al marco normativo y legal aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-361-2025 | Secretaría de Educación Pública | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar si el Programa S247 Programa para el Desarrollo Profesional vigente, operó bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas, conforme a los indicadores del PEF y Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), tomando en cuenta el Plan Nacional de Desarrollo (PND) y Programa Sectorial (PS), a efecto de verificar su desempeño durante el ejercicio 2024. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-376-2025 | Secretaría de Educación Pública | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/01/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento normativo de las solicitudes de certificados de alumnos egresados de escuelas incorporadas a la Dirección General de Educación Tecnológica Agropecuaria y Ciencias del Mar, que se encuentran en proceso de atención, registradas al mes de enero de 2025. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-377-2025 | Secretaría de Educación Pública | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/01/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento normativo de las solicitudes de certificados de alumnos egresados de escuelas incorporadas a la Dirección General de Bachillerato (DGB), que se encuentran en proceso de atención, registradas al mes de enero de 2025. | | | |
| 12 Salud | SUSTANTIVO-001-113-2025 | Centro Nacional de Equidad de Género y Salud Reproductiva | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado de guarda el Control Interno del programa presupuestario, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-378-2025 | Centro Nacional de la Transfusión Sanguínea | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que el Centro Nacional de Transfusión Sanguínea (CNTS) desempeña su rol como laboratorio nacional de referencia al impulsar y coordinar la implementación de políticas y estrategias nacionales relacionadas con la seguridad, autosuficiencia, cobertura y acceso equitativo a la sangre, en apego al marco normativo. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-111-2025 | Centro Nacional de Programas Preventivos y Control de Enfermedades | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado de guarda el Control Interno del programa presupuestario, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------------------|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 12 Salud | SUSTANTIVO-001-379-2025 | Centro Nacional de Programas Preventivos y Control de Enfermedades | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que los programas de prevención y protección de la salud contra enfermedades transmisibles, no transmisibles y situaciones de desastre, se otorguen en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-116-2025 | Centro Nacional para la Prevención y Control del VIH/SIDA | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado de guarda el Control Interno del programa presupuestario, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-380-2025 | Centro Nacional para la Prevención y Control del VIH/SIDA | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar si el Centro Nacional para la Prevención y el Control del VIH/SIDA [CENSIDA] cumplió con los objetivos y metas del Programa P016 "Prevención y atención del VIH/SIDA y otras ITS" con eficiencia, eficacia y economía, en apego a la normatividad aplicable." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-114-2025 | Centros de Integración Juvenil, A.C. | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado de guarda el Control Interno del programa presupuestario, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-382-2025 | Centros de Integración Juvenil, A.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que el Centro de Integración Juvenil, A.C., impulsó Políticas, Estrategias y Programas, mediante la prestación de servicios de prevención, tratamiento y rehabilitación del consumo de drogas legales e ilegales, entre la juventud y el público en general, en apego a la normatividad aplicable para el cumplimiento de objetivos y metas. | | | |
| SUSTANTIVO-001-031-2025 | Comisión Federal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/03/2025 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar que la planeación, programación, contratación, administración y ejecución de las adquisiciones y servicios, integrales para la organización, operación y desarrollo de reuniones institucionales, así como, de material de laboratorio y sustancias químicas, se hayan realizado con apego a la normatividad aplicable. | | | | |
| 12 Salud | SUSTANTIVO-001-304-2025 | Comisión Federal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los asuntos jurídicos que ingresan a la Coordinación General Jurídica y Consultiva, se hayan atendido de conformidad con lo dispuesto en el marco normativo aplicable. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|----------|-------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| | SUSTANTIVO-001-305-2025 | Comisión Federal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el Programa Institucional RS091 "Fortalecer a la Comisión de Autorización Sanitaria", haya sido operado por la Comisión de Autorización Sanitaria, para el cumplimiento de sus objetivos y metas, de conformidad con el marco normativo aplicable." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-117-2025 | Comisión Nacional de Salud Mental y Adicciones | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-385-2025 | Hospital General "Dr. Manuel Gea González" | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que el servicio de trasplantes de córnea que realiza el Hospital General Manuel Gea González, sea acorde con la normativa y regulaciones locales e internacionales vigentes. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-386-2025 | Hospital General "Dr. Manuel Gea González" | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2025 al 31/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la correcta implementación y el cumplimiento de la política de gratuidad en el Hospital General Manuel Gea González durante el ejercicio 2025, asegurando la eliminación de costos asociados con la atención médica en el sector público y la garantía de acceso equitativo a los servicios de salud para todos los ciudadanos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-383-2025 | Hospital General de México "Dr. Eduardo Liceaga" | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que el funcionamiento y operación del servicio de cirugía plástica se realizó en apego a la normatividad aplicable para el cumplimiento de sus objetivos y metas. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-384-2025 | Hospital General de México "Dr. Eduardo Liceaga" | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar la eficiencia operativa del Servicio de Gastroenterología durante el ejercicio fiscal 2024, centrandó el análisis en la optimización de sus funciones médicas y la atención al paciente de conformidad a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-068-2025 | Hospital Infantil de México "Federico Gómez" | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las contrataciones realizados por el Hospital Infantil de México Federico Gómez (HIMFG) y relacionadas con el programa de "Atención a la Salud", cumplan adecuadamente con las etapas de planeación, programación, ejecución, control y supervisión de conformidad a la normatividad aplicable. " | | | |
| 12 Salud | SUSTANTIVO-001-387-2025 | Hospital Infantil de México "Federico Gómez" | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------|--------------------------|---|---|--------------------------|--------------------|
| | Objetivo: | Constatar el grado de cumplimiento de los objetivos y metas del Hospital Infantil de México Federico Gómez, del Programa presupuestario E023 "Atención a la Salud"; así como verificar que las actividades desarrolladas se hayan efectuado con eficiencia, eficacia y economía en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-440-2025 | Hospital Juárez de México | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 2024 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar la adquisición de reactivos, materiales y accesorios de laboratorio con equipo en demostración permanente para el Hospital Juárez de México. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-067-2025 | Instituto Nacional de Cancerología | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las contrataciones relacionadas con el programa de "Atención a la Salud", se hayan adjudicado y ejercido, en apego a la normatividad aplicable." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-119-2025 | Instituto Nacional de Cancerología | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-388-20251 | Instituto Nacional de Cancerología | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que los medicamentos disponibles son recetados por el Instituto Nacional de Cancerología (INCan), a los pacientes con padecimiento de cáncer con apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-118-2025 | Instituto Nacional de Cardiología "Ignacio Chávez" | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-389-2025 | Instituto Nacional de Cardiología "Ignacio Chávez" | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar la operación del Programa Presupuestario E-023 "Atención a la Salud" para asegurar que se lleva a cabo bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía, garantizando así el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-390-2025 | Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición "Salvador Zubirán" | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2025 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar los procesos de referencia y contrarreferencia, así como la programación y otorgamiento de citas subsecuentes, exámenes de laboratorio y estudios de gabinete para pacientes de consulta externa. Esto incluirá la revisión de los criterios utilizados en el sistema informático para garantizar que dichos procesos cumplan con los estándares de calidad del servicio y la seguridad del paciente. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------------------|---------------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| 12 Salud | SUSTANTIVO-001-391-2025 | Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición "Salvador Zubirán" | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar el cumplimiento de los objetivos del programa presupuestario E010 "Formación y capacitación de recursos humanos para la salud", con eficiencia, eficacia y economía durante el ejercicio fiscal 2024 de conformidad con la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-392-2025 | Instituto Nacional de Enfermedades Respiratorias "Ismael Cosío Villegas" | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar si el Departamento de Investigación en Tabaquismo y Enfermedad Pulmonar Obstructiva Crónica [EPOC] del INER cuenta con mecanismos y controles adecuados para el logro de los objetivos y metas institucionales, de conformidad con la normativa vigente, bajo los principios de eficiencia, eficacia y economía. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-393-2025 | Instituto Nacional de Medicina Genómica | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las operaciones de los almacenes del Instituto Nacional de Medicina Genómica se realicen de acuerdo a los procesos de recepción, registro, resguardo y entrega de bienes, de conformidad con la normatividad vigente. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-394-2025 | Instituto Nacional de Neurología y Neurocirugía "Manuel Velasco Suárez" | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar el grado de cumplimiento de los objetivos y metas del Programa presupuestario E010 Programa de Formación y Capacitación de Recursos Humanos para la salud, y que estos se hayan efectuado con eficiencia, eficacia y economía en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-395-2025 | Instituto Nacional de Neurología y Neurocirugía "Manuel Velasco Suárez" | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que los proyectos de investigación del Instituto Nacional de Neurología y Neurocirugía Manuel Velasco Suárez, contribuyeron al cumplimiento de los objetivos y metas del programa presupuestario E022 "Investigación y Desarrollo Tecnológico en Salud", bajo los criterios de eficiencia, eficacia y economía, de conformidad con la normatividad aplicable. " | | | |
| | SUSTANTIVO-001-066-2025 | Instituto Nacional de Pediatría | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las contrataciones relacionadas con el programa de "Atención a la Salud", cumplan adecuadamente con las etapas de planeación, programación, ejecución, control y supervisión de conformidad a la normatividad aplicable. " | | | |
| | SUSTANTIVO-001-396-2025 | Instituto Nacional de Pediatría | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las operaciones del almacén de la farmacia del Instituto Nacional de Pediatría se realicen de acuerdo a los procesos de recepción, registro, resguardo, dispensación de medicamentos y material de curación, de conformidad con la normatividad vigente. | | | |
| SUSTANTIVO-001-397-2025 | Instituto Nacional de Pediatría | Auditorías Financieras y | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|----------|-------------------------|---|---|--------------------------|--------------------|
| 12 Salud | | | Cumplimiento / Correctivo | | |
| | Objetivo: | Comprobar que la Subdirección de Consulta Externa respecto de las funciones médicas y calidad de la atención a pacientes, opera conforme a la legislación y normativa correspondiente a su ámbito de competencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-442-2025 | Instituto Nacional de Pediatría | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 2024 y 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar la adquisición de reactivos con equipo en comodato para los ejercicios fiscales 2024, 2025 y 2026. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-398-2025 | Instituto Nacional de Perinatología "Isidro Espinosa de los Reyes" | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar el grado de cumplimiento de los objetivos y metas del programa presupuestal E010 "Formación y capacitación de recursos humanos para la salud", bajo los criterios de eficiencia, eficacia y economía, en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-399-2025 | Instituto Nacional de Rehabilitación "Luis Guillermo Ibarra Ibarra" | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2025 al 31/10/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que los medicamentos controlados [estupefacientes y/o psicotrópicos] se ajusten a los procedimientos de almacenamiento, seguridad y control, de acuerdo a las disposiciones legales administrativas; así como, asegurar que el suministro de dichos medicamentos se realice de manera adecuada y conforme a los fines terapéuticos previstos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-400-2025 | Instituto Nacional de Salud Pública | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que los objetivos y metas del Centro de Investigación Sobre Enfermedades Infecciosas [CISEI], descritos en el Programa Anual de Trabajo [PAT] 2024, se alcanzaron durante el ejercicio fiscal evaluado y que están alineados con los indicadores de la Matriz de Indicadores de Resultados [MIR] del programa presupuestario E022 "Investigación y Desarrollo Tecnológico en Salud", bajo los criterios de eficiencia, eficacia y economía, en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-044-2025 | Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A. de C.V. | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 15/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de planeación y adjudicación de las compras consolidadas de medicamentos e insumos para la salud se hayan realizado en estricto apego a la LAASSP, su Reglamento, al Acuerdo por el que se instruye a la institución llevar a cabo dicha acción, así como a la normatividad que se haya emitido para tal fin. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-069-2025 | Secretaría de Salud | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar la correcta planeación y proceso de las contrataciones de mantenimiento preventivo y correctivo a equipos médicos, a efecto de verificar que se hayan realizado en las mejores condiciones en cuanto precio, calidad, financiamiento y oportunidad; así como, en apego a la normatividad en la materia. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Período a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------|-------------------------|---|---|--------------------------|--------------------|
| | SUSTANTIVO-001-112-2025 | Secretaría de Salud | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado de guarda el Control Interno del programa presupuestario, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-115-2025 | Secretaría de Salud | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado de guarda el Control Interno del programa presupuestario, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-381-2025 | Secretaría de Salud | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar si el Plan Maestro de Infraestructura Física define de manera adecuada las necesidades para satisfacer la demanda de los Servicios de Salud a nivel nacional. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-032-2025 | Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/04/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que la planeación, programación, presupuestación, contratación y recepción de los bienes y/o servicios adquiridos por el SNDIF, se realizaron en apego a la normatividad aplicable, las obligaciones generales y específicas del PEF y las disposiciones en materia de austeridad, racionalidad, disciplina y control presupuestario de la APF. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-120-2025 | Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 13/01/2025 al 30/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa de Protección y Restitución de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes, en el proceso para la autorización, registro, certificación y supervisión de Centros de Asistencia Social, para anticiparse a riesgos que impidan el logro de objetivos, metas y espacios a corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-306-2025 | Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar y comprobar que los recursos asignados al Fondo Revolvente de las Casas Hogar para Ancianos "Los Tamayo" y "Olga Tamayo", para necesidades de los residentes, fueron aplicados, registrados, comprobados y registrados contablemente, conforme a la normatividad aplicable." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-307-2025 | Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el Sistema Nacional DIF, haya dado cumplimiento a las bases para la asignación y transferencia de subsidios y/o Apoyos al SNDIF, SEDIF, SMDIF y Procuradurías de Protección, | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-----------|---|---|--|--------------------------|--------------------|
| | | para las acciones de intervención en retornos asistidos de niñas, niños y adolescentes en situación de migración y de sus familiares acompañantes. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-308-2025 | Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que la ejecución de los recursos asignados al Pp S-039 "Programa de Atención a Personas con Discapacidad", hayan sido aplicados conforme lo indican las Reglas de Operación, se cuente con los documentos de la radicación de los recursos, la ejecución, registro y cumplimiento del proyecto. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-309-2025 | Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Determinar que los bienes donados al SNDIF, sean administrados, controlados y resguardados de conformidad con la normatividad vigente y registrados contablemente. | | | |
| 13 Marina | SUSTANTIVO-001-273-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Acapulco, S.A. de C.V. | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/07/2025 al 31/10/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar in situ que las operaciones, registros, procesos y procedimientos en materia de recursos humanos, se realicen en cumplimiento de las disposiciones legales y administrativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-274-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Altamira, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el Programa Maestro de Desarrollo Portuario [PMDP], Programa Operativo Anual [POA] y el Sistema de Gestión Integral [SGI] de la ASIPONA Altamira hayan operado de acuerdo a la normatividad aplicable en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-275-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Cabo San Lucas, S.A. de C.V. | Visitas de Inspección / Preventivo | 27/01/2025 al 28/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar in situ que las operaciones, registros, procesos y procedimientos en materia de recursos humanos, se realicen en cumplimiento de las disposiciones legales y administrativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-276-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Coatzacoalcos, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que la entidad cumplió con los programas y metas establecidos del Programa Operativo Anual 2024, de manera eficaz y eficiente. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-455-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Dos Bocas, S.A. de C.V. | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| Objetivo: | Verificar que la obra y supervisión para la construcción del muelle para la terminal de granel mineral y construcción de la ampliación del rompeolas oriente en 500 metros del Puerto Dos Bocas, se hayan realizado conforme a las disposiciones legales y a la normatividad aplicable. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------------------|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 13 Marina | SUSTANTIVO-001-278-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar el cumplimiento del Programa Operativo Anual, de la Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V., con la finalidad de atender los riesgos inherentes a su operación. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-279-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, S.A. de C.V. | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 30/06/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la planeación, programación, presupuestación y ejecución del programa presupuestario O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno, es con base a lo asignado a la Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, S.A. de C.V., operando bajo los principios de eficiencia, eficacia y economía; con el fin de lograr el cumplimiento de sus objetivos y metas, conforme a los indicadores establecidos en el PEF. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-458-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, S.A. de C.V. | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Verificar que la obra y supervisión para la ampliación y remodelación del edificio de oficinas administrativas del Puerto de Mazatlán, se hayan realizado conforme a las disposiciones legales y la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-280-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Chiapas, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar y verificar que la Entidad realice el procedimiento de cobro, correspondiente a las contraprestaciones y actualizaciones, así como, los intereses moratorios, de acuerdo a los diversos contratos celebrados con Cesionarios y Prestadores de Servicios Portuarios y Conexos, conforme a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-281-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar el desempeño de la Entidad respecto al cumplimiento de las metas y objetivos en el seguimiento contractual de los contratos de cesión parcial de derechos, prestación de servicios portuarios y conexos respecto a la Eficiencia y eficacia con que cumplen con el programa operativo anual. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-277-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Salina Cruz, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar el cumplimiento normativo de los contratos de cesión parcial de derechos, servicios portuarios y conexos, en correspondencia con las obligaciones de las partes establecidas en los contratos, así como verificar el pago oportuno de la contraprestación. | | | |
| SUSTANTIVO-001-282-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Veracruz, S.A. de C.V. | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 05/09/2025 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar el seguimiento de los programas de proyectos de inversión física conforme a los principios de eficiencia, eficacia y economía, en el cumplimiento de los objetivos estratégicos | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------|-------------------------|--|---|--------------------------|--------------------|
| | | y líneas de acción conforme a los indicadores del Programa presupuestario "K027 Mantenimiento de Infraestructura del puerto" en el PMDP 2022-2027." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-464-2025 | Administración del Sistema Portuario Nacional Veracruz, S.A. de C.V. | Visitas de Calidad / Preventivo | 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Verificar la calidad de los procesos constructivos y materiales utilizados en las obras de rehabilitación, mantenimiento y construcción de infraestructura en el Puerto de Veracruz. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-035-2025 | Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México, S.A. De C.V. | Auditorías a Obra Pública / Correctivo | 01/07/2023 al 28/02/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los trabajos de Obra Pública de mantenimiento de la infraestructura se encuentren de conformidad a lo contratado; que exista una adecuada supervisión; que se registren los eventos de las obras; y que los pagos se realicen con base a los avances alcanzados. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-283-2025 | Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México, S.A. De C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 14/06/2023 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que se realicen las actividades por fusión de empresas de participación estatal mayoritaria GACM, SACM con AICM como fusionante, en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-284-2025 | Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México, S.A. De C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 30/06/2023 al 28/02/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Analizar los procesos legales de tipo civil y laboral, constatando que las actuaciones legales se realicen promoviendo la resolución de los asuntos en atención de los intereses de la institución. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-285-2025 | Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México, S.A. De C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2023 al 23/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la administración y pago de los servicios relacionados a tecnologías de la información se efectuaron de acuerdo con las necesidades requeridas, generando un ambiente de seguridad y control eficiente y que su flujo a través de los medios informáticos cumpla con los conceptos básicos de integridad, totalidad, exactitud, confiabilidad y oportunidad. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-286-2025 | Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México, S.A. De C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 29/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las actividades del Servicio de Extinción de Incendios (SEI), se realicen con los insumos efectivamente necesarios y opera conforme a la legislación y normativa correspondiente a su ámbito de competencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-037-2025 | Corredor Interoceánico del Istmo de Tehuantepec | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2024 al 30/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar la planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación, gasto, registro, entregables y finiquito de las contrataciones públicas por adquisiciones, arrendamientos y servicios del CIIT | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-----------|-------------------------|--|---|--------------------------|--------------------|
| 13 Marina | SUSTANTIVO-001-125-2025 | Corredor Interoceánico del Istmo de Tehuantepec | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/04/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y/o normas internas vigentes en el CIIT, a efecto de actualizarlos, simplificarlos o modernizarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios | | | |
| | SUSTANTIVO-001-287-2025 | Corredor Interoceánico del Istmo de Tehuantepec | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la ejecución del Programa para el Desarrollo del Istmo de Tehuantepec, a fin de revisar que las acciones de coordinación, seguimiento e instrumentación se hayan realizado de conformidad con la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-040-2025 | Ferrocarril del Istmo de Tehuantepec, S.A. de C.V. | Auditorías a Obra Pública / Correctivo | 06/05/2025 al 06/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que los trabajos de Obra Pública de mantenimiento y rehabilitación realizados se encuentren de conformidad a lo contratado; que exista una adecuada supervisión; que se registren los eventos importantes de las obras; y que los pagos se realicen con base a los avances alcanzados. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-288-2025 | Fideicomiso Universidad Marítima y Portuaria de México | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las actividades del Departamento Jurídico se encuentren enfocadas en asesorar y apoyar legalmente a todas las áreas del Fideicomiso y representar legalmente a la Entidad de acuerdo a los poderes que, en su caso reciba, de la Fiduciaria o del Delegado Fiduciario Especial | | | |
| | SUSTANTIVO-001-289-2025 | Fideicomiso Universidad Marítima y Portuaria de México | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que la administración de los inventarios y el manejo de los almacenes, se realicen en apego al marco normativo que regula la materia | | | |
| | SUSTANTIVO-001-290-2025 | Fideicomiso Universidad Marítima y Portuaria de México | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el servicio de capacitación se otorgue bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía, conforme al Indicador denominado "Porcentaje de oficiales de la marina mercante que cuentan con conocimientos actualizados" de la MIR 2024 del Pp E001 Formación del Personal de la Marina Mercante." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-038-2025 | Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/07/2024 al 28/02/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que los servicios de mantenimiento contratados hayan sido ejecutados en los términos y condiciones pactados y que cuenten con controles implementados para la entrega, recepción y pago de los mismos. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------|-------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| | SUSTANTIVO-001-039-2025 | Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 28/11/2024 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de contratación de obra pública y la administración de los contratos relacionados con el mantenimiento y obra aeroportuaria se ejercieron con probidad, favoreciendo la transparencia y la rendición de cuentas. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-291-2025 | Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 13/07/2024 al 14/02/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar el cumplimiento de la normatividad para la implementación de los controles en las operaciones aéreas de los aeropuertos de GACM, en materia de flora y fauna y la conservación del ecosistema. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-292-2025 | Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/08/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los programas de capacitación, se operaron y administraron conforme la normatividad aplicable, para su ejecución dentro de los aeropuertos pertenecientes al GACM. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-293-2025 | Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 02/01/2025 al 12/12/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los controles internos implementados por el Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México S.A de C.V. , se haya realizado en el cumplimiento de sus objetivos y de conformidad con la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-033-2025 | Secretaría de Marina | Auditorías a Obra Pública / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar la administración de los contratos de obra que ejecutó la Dirección General Adjunta de Obras, a través del Ingeniero residente designado, así como, los aspectos técnicos-administrativos-contables del presupuesto ejercido. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-294-2025 | Secretaría de Marina | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento de los objetivos, indicadores y metas de la Matriz de Indicadores para Resultados del Programa Presupuestal A010 Administración y Operación de Capitanías de Puerto y Asuntos Marítimos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-295-2025 | Secretaría de Marina | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la programación, presupuestación, ejercicio y control del presupuesto de los recursos se realizaron cumpliendo con una política de integridad y eficiencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-296-2025 | Secretaría de Marina | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------------------------|-----------------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| | Objetivo: | Comprobar en el Hospital Naval de Puerto Vallarta, Jal. [HOSNAVLLARTA] el cumplimiento de la normatividad emitida por la Secretaría de Salud para la operación y funcionamiento de las diferentes áreas del hospital, así como constatar la calidad de la atención al personal militar, civil y derechohabientes. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-445-2025 | Secretaría de Marina | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2024 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar la adquisición y suministro de 300 tolvas cerradas para pellet con suministro de bloqueadores, para movimiento de cargas en las líneas "Z, "FA" y "K" para servicio ferroviario del ferrocarril del Istmo de Tehuantepec, S.A. de C.V. [FIT]. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-446-2025 | Secretaría de Marina | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2024 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar la adquisición de vehículos y equipo terrestre, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-297-2025 | Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2025 al 25/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar las acciones correctivas en las debilidades institucionales detectadas en el Sistema de Contabilidad Gubernamental de Entidades Paraestatales | | | |
| 14 Trabajo y Previsión Social | SUSTANTIVO-001-036-2025 | Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar que los procedimientos de adjudicación y la administración de los contratos de servicios de limpieza, mantenimiento de inmuebles, tecnologías de información y cobranza judicial se hayan efectuado de conformidad con la normativa aplicable en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-128-2025 | Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2024 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna aplicable al otorgamiento del crédito, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-313-2025 | Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar las etapas de evaluación, aprobación e instrumentación de créditos mediante los procedimientos específicos de Afiliación de centros de trabajo y sucursales del Sector Privado, el registro de las personas trabajadoras, así como de mesa de control. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-314-2025 | Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar la integración, registro y oportunidad de la información financiera y presupuestal del Instituto, así como que los recursos se hayan administrado bajo los criterios de eficiencia, eficacia y economía de acuerdo con la normatividad aplicable. | | | |
| SUSTANTIVO-001-404-2025 | Instituto Mexicano de la Juventud | Auditorías Financieras y | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 14 Trabajo y Previsión Social | | | Cumplimiento / Correctivo | | |
| | Objetivo: | Comprobar in situ las operaciones y procesos de la Dirección de Bienestar y Estímulos a la Juventud para supervisar el cumplimiento de los requisitos establecidos en el programa "Contacto Joven, Red Nacional de Atención Juvenil 2024". | | | |
| | SUSTANTIVO-001-126-2025 | Secretaría del Trabajo y Previsión Social | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el estado que guarda el control interno del Programa Jóvenes Uniendo el Barrio, a efecto de prevenir riesgos que obstaculicen el cumplimiento de objetivos y metas, fortalecer su sistema de control interno para prevenir, detectar y disuadir posibles actos de corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-127-2025 | Secretaría del Trabajo y Previsión Social | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el estado que guarda el control interno los procesos de contratos colectivos y de registro de asociaciones, a efecto de prevenir riesgos que obstaculicen el cumplimiento de objetivos y metas, fortalecer su sistema de control interno para prevenir, detectar y disuadir posibles actos de corrupción | | | |
| | SUSTANTIVO-001-401-2025 | Secretaría del Trabajo y Previsión Social | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el programa Presupuestal P001 "Instrumentación de la política laboral", opera bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-402-2025 | Secretaría del Trabajo y Previsión Social | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el Programa Presupuestal E003 "Ejecución de los programas y acciones de la Política Laboral", opera bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas. | | | |
| SUSTANTIVO-001-403-2025 | Secretaría del Trabajo y Previsión Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 30/04/2025 | OIC | |
| Objetivo: | Comprobar in situ las operaciones y procesos de la Unidad del Servicio Nacional de Empleo para asegurar la transparencia y eficacia en su gestión, con el fin de constatar los requisitos de Empleadores cargados, así como el cumplimiento de las normativas legales y administrativas en el Sistema Informático del Programa de Apoyo al Empleo (SISPAE). | | | | |
| 15 Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | SUSTANTIVO-001-409-2025 | Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que se atienden en tiempo y forma los diversos juicios en los que sea parte el Fideicomiso, por indemnización de expropiación de tierras realizadas por las diferentes instancias Federales y Estatales, en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-410-2025 | Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------|-------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| | Objetivo: | Comprobar que el Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal, administre, promueva y capte los fondos comunes; cuente con registros y controles de los cuentahabientes, apoyándose en el manejo y uso de las tecnologías de información, y genere los estados de cuenta a los interesados, en apego a la normatividad correspondiente. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-411-2025 | Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/03/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que el Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal, de cumplimiento a su participación dentro de los Proyectos Presidenciales, respecto de la restitución de los bienes expropiados, los pagos provenientes de las indemnizaciones de las expropiaciones, y los proyectos de desarrollo agrario, se realicen conforme a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-412-2025 | Instituto Nacional del Suelo Sustentable | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que la ejecución del Programa para Regularizar Asentamientos Humanos y Programa de Mejoramiento Urbano se haya efectuado en cumplimiento a las Reglas de Operación de cada programa, y en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-130-2025 | Procuraduría Agraria | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-165-2025 | Procuraduría Agraria | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar las operaciones, registros, procesos, procedimientos y el cumplimiento de disposiciones legales y/o administrativas que se llevan a cabo para la prestación de los servicios que se otorgan a los sujetos agrarios en las Representaciones de la Procuraduría Agraria en cuatro estados y sus Residencias. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-071-2025 | Registro Agrario Nacional | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que el servicio de mudanza para el Archivo General Agrario, se haya registrado en el PAAS y que el proceso de contratación, se haya efectuado en apego a la legislación aplicable, asimismo, verificar la correcta formalización del contrato y la comprobación y validación del servicio. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-408-2025 | Registro Agrario Nacional | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento del Programa de Modernización del Catastro Rural Nacional (PMCRN), en apego a criterios de eficacia, eficiencia y economía y su alineación al Plan Nacional de Desarrollo y al Programa Sectorial. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-070-2025 | Secretaría de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | Auditorías a Obra Pública / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|----------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| 15 Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | Objetivo: | Verificar la gestión de los recursos públicos otorgados al Programa de Mejoramiento Urbano, en el estado de Morelos, a fin de comprobar que la contratación, ejecución, pagos y finiquitos se realizaron conforme las disposiciones legales y normativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-129-2025 | Secretaría de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa de Mejoramiento Urbano, en los procesos de ejecución y cierre de las obras y acciones, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-405-2025 | Secretaría de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos públicos otorgados al Programa de Atención a Conflictos Agrarios durante el ejercicio 2024, se aplicaron en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-406-2025 | Secretaría de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el presupuesto asignado y ejercido por la Dirección General de Tecnologías de la Información y Comunicaciones [DGTIC], se haya ejercido conforme a las disposiciones jurídicas y normativas aplicables durante el ejercicio 2024. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-407-2025 | Secretaría de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales | Objetivo: | Constatar el cumplimiento de los objetivos del Programa de Mejoramiento Urbano en su vertiente de Planeación Urbana Metropolitana y Ordenamiento Territorial (PUMOT); así como, el cumplimiento del control y seguimiento de la instancia solicitante, una vez emitida la validación correspondiente, durante el ejercicio 2024. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-132-2025 | Comisión Nacional de Áreas Naturales Protegidas | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-413-2025 | Comisión Nacional de Áreas Naturales Protegidas | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el proceso de planeación, gestión, administración, coordinación y seguimiento que realiza la CONANP, de los recursos relacionados con los mecanismos de financiamiento, a partir de los instrumentos legales y/o jurídicos, provenientes de organismos internacionales, se realicen de conformidad con la normatividad aplicable. | | | |
| SUSTANTIVO-001-045-2025 | Comisión Nacional del Agua | Auditorías a Obra Pública / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|--|---|---|--------------------------|--------------------|
| 16. Medio Ambiente y Recursos Naturales | Objetivo: | Comprobar en los actos inherentes a la planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación, ejecución, supervisión, conclusión y puesta en operación de las obras públicas y servicios relacionados con las mismas de los Proyectos Prioritarios, que se hayan ajustado a la legislación y normativa aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-133-2025 | Comisión Nacional del Agua | Visitas de Mejora / Preventivo | 02/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna aplicable en materia de Administración del Agua, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-298-2025 | Comisión Nacional del Agua | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que los recursos federales asignados al Programa S217 Apoyo a la Infraestructura Hidroagrícola se hayan ejercido de conformidad con las Reglas de Operación y demás disposiciones aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-299-2025 | Comisión Nacional del Agua | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las visitas de inspección y medición se ejecutaron en estricto apego a la normatividad que las rige, constatando que se hayan desahogado, en su caso, los procedimientos administrativos de imposición de sanciones de conformidad con las disposiciones aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-443-2025 | Comisión Nacional del Agua | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2024 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar la prestación del servicio de Red de Telecomunicaciones de la Comisión Nacional del agua 2024. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-444-2025 | Comisión Nacional del Agua | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2024 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar el proceso de adquisición de sulfato de aluminio líquido libre de hierro. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-029-2025 | Comisión Nacional Forestal | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2023 al 28/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar los procesos de contrataciones públicas, así como la adquisición y administración de los contratos relacionados con equipo, herramienta para control en el combate de incendios y demás material relacionado con el programa presupuestario "Protección Forestal". | | | |
| | SUSTANTIVO-001-030-2025 | Comisión Nacional Forestal | Auditorías a Obra Pública / Correctivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| Objetivo: | Verificar los procesos de contratación de obra pública y la administración de los contratos relacionados con el mantenimiento de inmuebles, realizados por la Entidad. | | | | |
| SUSTANTIVO-001-134-2025 | Comisión Nacional Forestal | Intervenciones de Control | 01/01/2025 al 31/03/2025 | OIC | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Período a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|---|---|--|--------------------------|--------------------|
| 16. Medio Ambiente y Recursos Naturales | | | Interno / Preventivo | | |
| | Objetivo: | Conocer el estado que guarda el control interno del Componente I. MFCCV del Programa Presupuestario S219 Desarrollo Forestal Sustentable para el Bienestar 2025 a efecto de anticipar riesgos en el cumplimiento de objetivos y metas, así como prevenir, detectar y disuadir actos de corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-135-2025 | Comisión Nacional Forestal | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar el proceso de Integración de Reglas de Operación del Programa S219 Desarrollo Forestal Sustentable para el Bienestar de la CONAFOR, a efecto de actualizarlas y simplificarlas para una mayor eficacia en el otorgamiento y seguimiento de los subsidios, así como en la prestación de los trámites y servicios correlativos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-300-2025 | Comisión Nacional Forestal | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 28/11/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de recepción, dictaminación, asignación y seguimiento de apoyos otorgados mediante el Componente II. Plantaciones Forestales Comerciales en los ejercicios 2024 y 2025, se hayan realizado de conformidad con la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-301-2025 | Comisión Nacional Forestal | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar si el Programa presupuestario S219 opera bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de objetivos y metas, conforme a los indicadores establecidos en la MIR, a efecto de verificar el desempeño de los mismos y el uso de los recursos públicos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-302-2025 | Comisión Nacional Forestal | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2023 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de recepción, dictaminación, asignación y seguimiento de apoyos del Componente I. MFCCV, asignados en los ejercicios 2023 y 2024, se hayan efectuado de conformidad con la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-416-2025 | Instituto Mexicano de Tecnología del Agua | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de ejecución de los proyectos desarrollados por las 4 Coordinaciones del IMTA, se hayan realizado conforme a la normativa aplicable a cada uno de ellos y que se encuentren alineados al objeto de cada una de las Coordinaciones. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-415-2025 | Procuraduría Federal de Protección al Ambiente | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar la contribución de las Oficinas de Representación de Protección Ambiental para el Programa presupuestario G005 Inspección y Vigilancia al Medio Ambiente y Recursos Naturales. | | | |
| SUSTANTIVO-001-072-2025 | Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 16. Medio Ambiente y Recursos Naturales | Objetivo: | Verificar en la Unidad de Administración y Finanzas de la SEMARNAT, que durante el ejercicio 2024, las etapas de planeación, adjudicación, contratación, recepción y pago de los bienes y servicios, se hayan realizado en cumplimiento de las disposiciones legales aplicables y en observancia de las medidas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria de diversos contratos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-131-2025 | Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 15/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del programa estratégico G003 "Regulación ambiental", en específico las actividades destinadas a la reglamentación, verificación e inspección de las actividades del proceso de ordenamiento ecológico, para anticipar riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-414-2025 | Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| 18 Energía | Objetivo: | Verificar que la recepción, evaluación y resolución de los trámites, incluyendo requisitos, pago de derechos, plazos y procedimientos en materia de Vida Silvestre, se hayan realizado en cumplimiento de las atribuciones de la Dirección General de Vida Silvestre, así como a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-018-2025 | Centro Nacional de Control de Energía | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la Dirección de Tecnologías a la Información, haya arrendado y adquirido bienes o servicios conforme a la normatividad aplicable, así como comprobar el ejercicio de los recursos y la administración de los bienes o servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-176-2025 | Centro Nacional de Control de Energía | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el Control Operativo de los elementos del Sistema Eléctrico Nacional pertenecientes al Mercado Eléctrico Mayorista | | | |
| | SUSTANTIVO-001-177-2025 | Centro Nacional de Control de Energía | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las Disponibilidades e instrumentos contractuales de las inversiones financieras hayan sido administrados conforme a la normatividad aplicable | | | |
| | SUSTANTIVO-001-178-2025 | Centro Nacional de Control de Energía | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| Objetivo: | Verificar que la cuenta pública y los Estados Financieros presentados durante el ejercicio 2024 hayan sido elaborados atendiendo a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad y demás disposiciones aplicables. | | | | |
| SUSTANTIVO-001-179-2025 | Centro Nacional de Control de Energía | Auditorías Financieras y | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------|---|---|---|--------------------------|--------------------|
| 18. Energía | | | Cumplimiento / Correctivo | | |
| | Objetivo: | Verificar que el registro y administración del inventario y activo fijo, se hayan realizado conforme a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-139-2025 | Centro Nacional de Control del Gas Natural | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-180-2025 | Centro Nacional de Control del Gas Natural | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el CENAGAS opere el programa presupuestario E010 Distribución de petróleo, gas, petrolíferos y petroquímicos, bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía, para el cumplimiento de sus objetivos y metas institucionales | | | |
| | SUSTANTIVO-001-453-2025 | Centro Nacional de Control del Gas Natural | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 2024 y 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar el servicio de vigilancia de las instalaciones administrativas, operativas e indispensables del CENAGAS con el propósito de reforzar la seguridad física. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-417-2025 | Comisión Nacional de Seguridad Nuclear y Salvaguardias | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el proceso de autorización de las licencias de operación, autorizaciones y permisos realizadas por la Dirección Coordinadora de Vigilancia Radiológica Ambiental, Seguridad Física y Salvaguardias o alguna de sus unidades administrativas de la Comisión Nacional de Seguridad Nuclear y Salvaguardias, se apegue a la normatividad aplicable y conforme al principio de transparencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-418-2025 | Comisión Nacional para el Uso Eficiente de la Energía | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar las gestiones realizadas por la Coordinación de Normatividad en Eficiencia Energética de la Comisión Nacional para el Uso Eficiente de la Energía, respecto de la elaboración y coordinación de la ejecución del Programa Anual de Verificación y Vigilancia a fin de garantizar el cumplimiento con las Normas Oficiales Mexicanas de Eficiencia Energética en los diferentes sectores. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-013-2025 | Instituto Mexicano del Petróleo | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 01/01/2024 al 19/04/2025 | OIC |
| Objetivo: | Verificar que la administración de los contratos relacionados con el "Proyecto IPC para la instalación de equipo, integración y puesta a punto para arranque de la planta de catalizadores" se haya ejecutado en apego de la normatividad aplicable." | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------------------|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 18. Energía | SUSTANTIVO-001-140-2025 | Instituto Mexicano del Petróleo | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 14/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-141-2025 | Instituto Mexicano del Petróleo | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 29/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno de la integración de expedientes de los procesos de contrataciones, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-181-2025 | Instituto Mexicano del Petróleo | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 28/02/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el desempeño del Centro de Tecnologías en Exploración y Producción del IMP, en función de los servicios que proporciona a los proyectos facturables vinculados con el PP E007 Prestación de servicios en materia petrolera, con un enfoque de sustentabilidad, en apego a los principios de eficiencia, eficacia y economía. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-182-2025 | Instituto Mexicano del Petróleo | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 29/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la terminación de proyectos financiados con recursos de los fondos sectoriales, se encuentre autorizada, justificada y comprobada, conforme a las normas legales respectivas, en apoyo a los objetivos y metas institucionales | | | |
| | SUSTANTIVO-001-183-2025 | Instituto Mexicano del Petróleo | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 29/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la recepción y pago de bienes y servicios contratados para la ejecución de proyectos facturables de la Dirección de Ingeniería y Servicios asociados a la adquisición de producto químico y su dosificación, se haya justificado y comprobado, con apego a los contratos formalizados y de conformidad con las normas legales respectivas. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-184-2025 | Instituto Mexicano del Petróleo | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 28/11/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el proceso de evaluación y selección de empresas para el otorgamiento del uso del licenciamiento de tecnología y la celebración de contratos para el uso de conocimientos técnicos se realice conforme a las normas legales respectivas, en apoyo a los objetivos y metas institucionales. | | | |
| SUSTANTIVO-001-185-2025 | Instituto Mexicano del Petróleo | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 28/11/2025 | OIC | |
| Objetivo: | Evaluar el desempeño de los laboratorios de la Dirección de Operación Institucional, en función de los servicios que proporciona a los proyectos de investigación vinculados con el PP E006 Investigación en materia petrolera, en apego a los principios de eficiencia, eficacia y economía. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|--------------|-------------------------|--|--|--------------------------|--------------------|
| 18. Energía | SUSTANTIVO-001-138-2025 | Instituto Nacional de Investigaciones Nucleares | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna aplicable a los servicios externos de irradiación de diversas materias primas y productos con el irradiador industrial de Cobalto 60, JS-6500, así como servicios internos para apoyo a la investigación científica, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-137-2025 | Litio para México | Visitas de Mejora / Preventivo | 27/01/2025 al 02/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y normas internas de la entidad, a efecto de elaborarlas, actualizarlas o simplificarlas para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-136-2025 | Secretaría de Energía | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 03/03/2025 al 29/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar los controles internos implementados por la Subsecretaría de Electricidad en el proceso de elaboración y actualización anual del Programa de Desarrollo del Sistema Eléctrico Nacional (PRODESEN). | | | |
| 20 Bienestar | SUSTANTIVO-001-143-2025 | Consejo Nacional para el Desarrollo y la Inclusión de las Personas con Discapacidad | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y/o normas internas del Consejo Nacional para el Desarrollo y la Inclusión de las Personas con Discapacidad (CONADIS) aplicables en materia de archivos, a efecto de actualizarlos, simplificarlos o modernizarlos para una mayor eficacia en la prestación servicios | | | |
| | SUSTANTIVO-001-073-2025 | Secretaría de Bienestar | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que los contratos para las adquisiciones de bienes y servicios, seleccionados para su revisión, fueron administrados y ejecutados de conformidad con sus anexos técnicos y la normatividad vigente. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-419-2025 | Secretaría de Bienestar | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el cumplimiento de los objetivos del Programa U011 "Bienestar de las Personas en Emergencia Social o Natural", en su componente "'Frontera Sur"' bajo los principios de eficiencia, eficacia y economía." | | | |
| 21 Turismo | SUSTANTIVO-001-034-2025 | FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V. | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que las adquisiciones para la conservación y mantenimiento a los Centros Integrales Planeados se hayan realizado conforme a los alcances y términos establecidos en los contratos y en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-097-2025 | FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. | Visitas de Mejora / Preventivo | 02/09/2024 al 31/03/2025 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------------------------------|-------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| | Objetivo: | Verificar la documentación correspondiente a la entrega - recepción de recursos correspondientes a Tren Maya; S.A. de C.V., haya sido elaborada conforme a la normativa aplicable y se dé cumplimiento a su seguimiento. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-145-2025 | Secretaría de Turismo | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa de Regulación y Certificación de Estándares de Calidad Turística, en los servicios de acreditación de guías de turistas por parte de la Dirección General de Certificación Turística. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-420-2025 | Secretaría de Turismo | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la programación, presupuestación, ejercicio y control del presupuesto de los recursos asignados al programa presupuestario F005 "Desarrollo y Promoción de Proyectos Turísticos Sustentables", se hayan ejercido de conformidad con la normativa en la materia y en apego a los principios constitucionales de eficiencia, eficacia, y economía." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-421-2025 | Secretaría de Turismo | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la programación, presupuestación, ejercicio y control del presupuesto de los recursos asignados al programa presupuestario E005 "Programa de Calidad y Atención Integral al Turismo", se hayan ejercido de conformidad con la normativa en la materia y en apego a los principios constitucionales de eficiencia, eficacia y economía." | | | |
| 36 Seguridad y Protección Ciudadana | SUSTANTIVO-001-310-2025 | Centro Nacional de Inteligencia | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/09/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que los procesos de administración y ejercicio de los recursos en partidas de seguridad nacional, se llevan a cabo conforme a la legislación y normativa correspondiente a su ámbito de competencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-311-2025 | Guardia Nacional | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar in situ que el servicio de alimentación [comedor] otorgado a los integrantes de la Guardia Nacional, se haya realizado conforme a las condiciones establecidas en el contrato y en apego a la legislación y normatividad aplicables y políticas internas en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-312-2025 | Guardia Nacional | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2024 al 30/04/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar in situ que los recursos asignados para el suministro de combustible al parque vehicular de la Guardia Nacional se hayan ejercido con estricto apego a la normativa vigente y aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-439-2025 | Guardia Nacional | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2024 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar el proceso de adquisición de 135,736 chamarras rompevientos. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|--------------------------------------|--|--|--|--------------------------|--------------------|
| 36. Seguridad y Protección Ciudadana | SUSTANTIVO-001-075-2025 | Prevención y Readaptación Social | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar el cumplimiento del componente "Servicio de alimentos" como parte de la ejecución del contrato plurianual del "Servicio Integral de Capacidad Penitenciaria" y su pago, se hayan efectuado en apego a la normatividad en la materia." | | | |
| | SUSTANTIVO-001-146-2025 | Prevención y Readaptación Social | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el Control Interno de OADPRS, del Programa Presupuestario E004 "Administración del Sistema Federal Penitenciario" para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción | | | |
| | SUSTANTIVO-001-426-2025 | Prevención y Readaptación Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el proceso de planeación, programación y presupuestación de recursos financieros para el ejercicio 2025 del OADPRS se haya efectuado en cumplimiento de las disposiciones normativas en la materia y, con el objetivo de que la asignación de los recursos se haya destinado a brindar atención de las necesidades prioritarias de los Ceferesos, del Ceferepsi [administrados directamente por el OADPRS] y de las Unidades Administrativas del Desconcentrado, para su operación y funcionamiento. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-427-2025 | Prevención y Readaptación Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2025 al 30/11/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el desarrollo, supervisión e implementación de acciones de reinserción social, durante la etapa de permanencia de las personas privadas de su libertad al interior de los Ceferesos y del Ceferepsi, en los ámbitos de trabajo, capacitación para el mismo, educación y salud. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-422-2025 | Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar la eficacia y eficiencia de la Dirección General de Seguridad Privada [DGSP] de la Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana en el cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores del Programa presupuestario G005 "Regulación de los servicios de seguridad privada para coadyuvar a la prevención del delito". | | | |
| | SUSTANTIVO-001-423-2025 | Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que la DGCIEEF haya establecido vínculos de cooperación interinstitucional con instancias federales, entidades federativas y de la Ciudad de México, para el intercambio información, difusión de campañas, diseño de estrategias en materia de prevención del delito de secuestro, conforme a la legislación y normativa aplicable. | | | |
| SUSTANTIVO-001-424-2025 | Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|--|---|--|--|--------------------------|--------------------|
| 36. Seguridad y Protección Ciudadana | Objetivo: | Verificar que la Dirección General de Recursos Materiales, Servicios y Obra Pública de la SSPC haya aplicado correctamente las normas y procedimientos en la materia para proceder a la enajenación, donación, destrucción y transferencia de bienes muebles, cuando hayan dejado de ser útiles. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-425-2025 | Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que el cumplimiento de los objetivos y actividades programadas por el Centro Nacional de Prevención de Desastres [CENAPRED], durante el ejercicio fiscal 2024, se hayan realizado de conformidad con la legislación y normativa aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-147-2025 | Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el Control Interno del SESNSP, del Programa U002 "Fondo para el Fortalecimientos de las Instituciones de Seguridad Pública" para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción | | | |
| | SUSTANTIVO-001-428-2025 | Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el Centro Nacional de Información [CNI], opere un padrón actualizado de las personas servidoras públicas de los tres órdenes de gobierno que suministren, actualicen o consulten las bases de datos del Sistema Nacional de Información [SNI]. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-074-2025 | Servicio de Protección Federal | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 02/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que los procedimientos de programación, adjudicación, administración y pago, realizados por el Servicio de Protección Federal, para el servicio integral de equipo de cómputo, periféricos y soporte técnico del ejercicio 2024, se hayan efectuado en apego a la normativa aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-438-2025 | Servicio de Protección Federal | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2024 | Áreas Centrales |
| Objetivo: | Fiscalizar la prestación del servicio integral de hospedaje y alimentación para integrantes del Servicio de Protección Federal. | | | | |
| 37 Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal | SUSTANTIVO-001-154-2025 | Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/10/2024 al 12/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la UAF administra de manera eficiente y confiable los inventarios y el activo fijo de la institución, así como la existencia de controles para el registro, afectación, disposición final y baja, en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| 38 Humanidades, Ciencias, Tecnologías e Innovación | SUSTANTIVO-001-155-2025 | Centro de Investigación en Matemáticas, A.C. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---------------------------------------|-------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento de lo establecido en los convenios de proyectos de investigación y colaboración, así como los contratos de servicios a terceros suscritos por el CIMAT, y que los recursos obtenidos en dichos convenios y contratos, se registraron, distribuyeron y ejercieron, de acuerdo a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-156-2025 | CIATEQ, A.C. "Centro de Tecnología Avanzada" | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el Sistema Integral de Información y Documentación [SIID] se encuentra operando y asegura la trazabilidad de los proyectos ejecutados por el Centro; así como, que la administración de los recursos se realizó con apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-157-2025 | Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 30/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la adecuada asignación, ejercicio y comprobación de los apoyos otorgados, mediante el Programa F003, así como el registro contable y presupuestal de los recursos financieros de las partidas presupuestales 44401 y 44402, a fin de fortalecer y garantizar el cumplimiento de la normativa aplicable y así evitar riesgos de corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-162-2025 | INFOTEC Centro de Investigación e Innovación en Tecnologías de la Información y Comunicación | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar el cumplimiento normativo en materia de pasivos contingentes, a efecto de verificar las gestiones ante autoridades judiciales y administrativas, y que las resoluciones se hayan atendido en los plazos y términos dictados por la autoridad; así como las estrategias implementadas para la pronta atención de los asuntos. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-160-2025 | InnovaBienestar de México, S. A. P. I. de C. V. | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar in situ la operación de las Unidades de Negocio de IbDMX, a efecto de comprobar que las mismas se encuentren alineadas con los objetivos y metas de la Entidad, todo ello a fin de detectar posibles irregularidades y/u oportunidades de mejora en las operaciones sustantivas de IbDMX. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-148-2025 | Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C. | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de actualizarlos o simplificarlos, así como armonizarlos conforme a la Ley General en materia de Humanidades, Ciencias y Tecnologías, que incluya el sector de humanidades, el lenguaje incluyente y no sexista, para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| 46 Comisión Nacional de Hidrocarburos | SUSTANTIVO-001-142-2025 | Comisión Nacional de Hidrocarburos | Visitas de Mejora / Preventivo | 08/09/2025 al 03/10/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa aplicable a la emisión del dictamen técnico del plan de desarrollo para la Extracción, así como de sus programas asociados, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------------------------------|-------------------------|---|---|--------------------------|--------------------|
| 47 Entidades no sectorizadas | SUSTANTIVO-001-365-2025 | Instituto Mexicano de la Radio | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que la programación, presupuestación, ejercicio y control del presupuesto asignado al Instituto se haya realizado conforme a las normas y disposiciones en la materia, así como en las emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-374-2025 | Instituto Mexicano de la Radio | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los asuntos de carácter contencioso con un impacto económico, se tramiten de acuerdo a los términos y procedimientos establecidos en las disposiciones jurídicas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-026-2025 | Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de adjudicación, contratación y ejercicio de los recursos, así como la entrega de los bienes y servicios adquiridos y/o arrendados por el Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas, se hayan realizado de conformidad con las disposiciones, legales y normativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-027-2025 | Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de adjudicación, contratación y ejercicio de los recursos, así como la entrega de las obras públicas y servicios relacionados con las mismas contratadas por el Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas, se hayan realizado de conformidad con las disposiciones, legales y normativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-144-2025 | Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 31/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa en los procesos de entrega de apoyos para anticiparse a riesgos que, de materializarse obstaculicen o impidan el logro de objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-188-2025 | Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de planeación, programación y ejecución de los recursos humanos, materiales y financieros asignados a la Oficina de Representación del Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas en Puebla, Sonora, Oaxaca y Chiapas; se hayan realizado de conformidad con las disposiciones legales y normativas aplicables. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-189-2025 | Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los indicadores, metas y objetivos del Programa presupuestario denominado S249 Programa para el Bienestar Integral de los Pueblos Indígenas (PROBIPI) a cargo del Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas se cumplieron bajo los criterios de economía, eficacia y eficiencia. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------------------------|---|--|---|--------------------------|--------------------|
| 47. Entidades no Sectorizadas | SUSTANTIVO-001-190-2025 | Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar y evaluar que el sistema autorizado para el registro y procesamiento de información del INPI, sea acorde, funcional y suficiente para generar información correcta, confiable y oportuna para una adecuada toma de decisiones. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-085-2025 | Procuraduría de la Defensa del Contribuyente | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 31/08/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el control interno en los procesos establecidos para los servicios y asesorías que ofrece la Subprocuraduría de Asesoría y Defensa del Contribuyente durante el ejercicio 2025 a los contribuyentes, a fin de verificar la atención oportuna y satisfactoria de sus necesidades. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-341-2025 | Procuraduría de la Defensa del Contribuyente | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar la eficacia, eficiencia y economía, así como el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos para el ejercicio 2024, del Pp E028 Protección y Defensa del Contribuyente, referentes a las visitas, revisiones y programas de apoyo a las Delegaciones. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-046-2025 | Servicios de Salud del Instituto Mexicano del Seguro Social para el Bienestar (IMSS-BIENESTAR) | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2024 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar el proceso de adquisición y administración de los contratos de equipamiento médico y servicios de mantenimiento al equipamiento médico, en las entidades federativas que concurren con la Federación por conducto del IMSS-BIENESTAR, para verificar que se realizaron conforme a las disposiciones legales y normativa aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-121-2025 | Servicios de Salud del Instituto Mexicano del Seguro Social para el Bienestar (IMSS-BIENESTAR) | Visitas de Mejora / Preventivo | 31/08/2022 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar los procesos y la normativa interna vigente de la institución, a efecto de actualizarlos o simplificarlos para una mayor eficacia en el otorgamiento de bienes, así como en la prestación de trámites y servicios. | | | |
| SUSTANTIVO-001-462-2025 | Servicios de Salud del Instituto Mexicano del Seguro Social para el Bienestar (IMSS-BIENESTAR) | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 2023, 2024, 2025 | Áreas Centrales | |
| Objetivo: | Revisar el cumplimiento de las normas y disposiciones en materia de obras públicas y servicios relacionados con las mismas en la ejecución de los contratos relacionados con la construcción y equipamiento del Hospital Gral. de Atenco en Edo de México y del Hospital Gral. en Othón P. Blanco en Qroo; sustitución del Hospital Gral. de Felipe Carrillo Puerto en Qroo. y reconstrucción de la torre de hospitalización del Dr. Manuel Gea Gonzalez en CDMX. | | | | |
| 48 Cultura | SUSTANTIVO-001-437-2025 | Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar el cumplimiento de las atribuciones de la Gerencia de Medios Audio Visuales y el ejercicio de sus recursos en atención a los objetivos del Centro Cultural y Turístico de Tijuana, de acuerdo con la normatividad aplicable. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Período a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------|-------------------------|---|---|--------------------------|--------------------|
| | SUSTANTIVO-001-431-2025 | Estudios Churubusco Azteca, S.A. | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos del Programa Presupuestario E022 "Servicios Cinematográficos" bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-432-2025 | Fondo Nacional para el Fomento de las Artesanías | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Constatar que el Programa Social del FONART a través de la vertiente de "Apoyos para Impulsar la Producción" se realice de acuerdo con lo establecido en las Reglas de Operación de Programas del Fondo Nacional de Fomento a las Artesanías (FONART), para el Ejercicio Fiscal 2024, en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-433-2025 | Instituto Mexicano de Cinematografía | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que se cuente con las políticas, lineamientos y procedimientos adecuados para el manejo de los recursos, que permitan dar transparencia y confiabilidad al proceso operativo para la entrega de los Apoyos a la producción de largometrajes, así como de mecanismos de supervisión, medición y cumplimiento de sus objetivos y metas. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-048-2025 | Instituto Nacional de Antropología e Historia | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procedimientos de adjudicación y administración de los contratos de conservación y restauración de bienes muebles e inmuebles del patrimonio cultural se hayan efectuado en cumplimiento a los criterios de eficiencia, eficacia, economía, honradez y transparencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-049-2025 | Instituto Nacional de Antropología e Historia | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 12/09/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procedimientos de adjudicación y administración de los contratos vinculados con los Centros de Atención a Visitantes se hayan efectuado en cumplimiento a los criterios de eficiencia, eficacia, economía, honradez y transparencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-152-2025 | Instituto Nacional de Antropología e Historia | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el Control Interno del Programa Nacional de Becas Artísticas y Culturales, en el proceso de selección de beneficiarios, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-163-2025 | Instituto Nacional de Antropología e Historia | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los proyectos para la protección, conservación, restauración y recuperación del patrimonio cultural, en materia de museografía, museología y exposiciones temporales y | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-------------|---|---|--|--------------------------|--------------------|
| 48. Cultura | | permanentes, se hayan ejecutado de manera adecuada, logrado su finalidad, y hayan sido comprobados. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-164-2025 | Instituto Nacional de Antropología e Historia | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento de los objetivos y las metas de los indicadores del Programa Presupuestario E012 "Protección y conservación del Patrimonio Cultural", así como el uso correcto de los recursos públicos federales, de acuerdo con los criterios de eficiencia, eficacia y economía. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-076-2025 | Instituto Nacional de Bellas Artes y Literatura | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la administración de los contratos de adquisiciones, arrendamientos y servicios celebrados para el "Complejo Cultural Bosque de Chapultepec", se hayan realizado en apego a la normativa vigente y aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-150-2025 | Instituto Nacional de Bellas Artes y Literatura | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 20/01/2025 al 13/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa E011 Desarrollo Cultural en el Instituto Nacional de Bellas Artes y Literatura, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-452-2025 | Instituto Nacional de Bellas Artes y Literatura | Auditorías a Adquisiciones / Correctivo | 2024 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Fiscalizar la prestación de servicio de seguridad y vigilancia intramuros desarmada para los inmuebles del Instituto Nacional de Bellas Artes y Literatura, en la Ciudad de México, Área Metropolitana y el interior de la República Mexicana. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-434-2025 | Instituto Nacional de Lenguas Indígenas | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos del Programa P003 Educación y Cultura Indígena en términos de su eficiencia, eficacia y economía. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-077-2025 | Secretaría de Cultura | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 01/05/2023 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que las Obras Públicas contratadas, ejecutadas y pagadas para el "Complejo Cultural Bosque de Chapultepec", se hayan realizado en apego a la normativa vigente y aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-151-2025 | Secretaría de Cultura | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/04/2025 al 30/09/2025 | OIC |
| Objetivo: | Evaluar el estado que guarda el control interno del Programa S268 Programa de Apoyos a la Cultura, para anticiparse a riesgos que, en caso de materializarse, obstaculicen o impidan el logro de los objetivos y metas, y posibiliten espacios a la corrupción. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|--|---|---|--------------------------|--------------------|
| 48. Cultura | SUSTANTIVO-001-429-2025 | Secretaría de Cultura | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los programas y acciones realizadas por la CSNFM para apoyar la formación musical, artística y académica de niños, niñas y jóvenes llevadas a cabo en diversos puntos del país, incentiven la práctica de la disciplina artística y el trabajo musical en grupo, atendiendo a la población y comunidades de mayor vulnerabilidad, en apego la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-430-2025 | Secretaría de Cultura | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar las acciones realizadas para dar cumplimiento con lo dispuesto en las Reglas de Operación en la recepción y selección de proyectos apoyados a través del Programa de Apoyo a la Infraestructura Cultural en los Estados (PAICE), así como los controles establecidos que permitan constatar que el cumplimiento de los objetivos de dichos proyectos esté acorde con los recursos proporcionados, en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-149-2025 | Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/04/2025 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar la normatividad interna de Televisión Metropolitana S.A de C.V., así como los mecanismos para mantenerla vigente, actualizada y registrada en el SANI, verificando su congruencia con la estructura y procesos organizacionales y asegurando su eficacia para la prestación de trámites y servicios. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-435-2025 | Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Comprobar que para el ejercicio 2024, el área responsable de controlar y resguardar los materiales nuevos y grabados, producidos o adquiridos por Canal 22, lo haya realizado de conformidad con las políticas, lineamientos y demás normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-436-2025 | Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la Dirección del Canal Internacional y Distribución de la Señal, cumpla con los objetivos y metas establecidas de difundir y promocionar los contenidos producidos y adquiridos por Canal 22 a nivel internacional, mediante la planeación y definición de adecuadas estrategias, conforme a la legislación y normativa aplicable. | | | |
| SUSTANTIVO-001-469-2025 | Gobierno de la Ciudad de México | Auditorías a la Operación Regional / Correctivo | 27/01/2025 al 31/10/2025 | Áreas Centrales | |
| Objetivo: | Verificar el ejercicio de los recursos transferidos para el desarrollo de infraestructura cultural, correspondientes al programa presupuestario K009 "Proyectos de Infraestructura Social del Sector Cultura", del ejercicio fiscal 2024 | | | | |
| 50 Instituto Mexicano del Seguro Social | SUSTANTIVO-001-001-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/09/2023 al 31/03/2025 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|------|-------------------------|---|---|--------------------------|--------------------|
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento de los contratos de servicios médicos integrales de procedimientos de mínima invasión, así como que los servicios pagados hayan sido efectivamente devengados conforme a lo dispuesto en los contratos, y en su caso, la aplicación de penas convencionales y deducciones correspondientes. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-002-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2024 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar el cumplimiento de los contratos de mantenimiento correctivo y preventivo de equipo médico, y que los servicios pagados hayan sido efectivamente devengados; así como, comprobar que los equipos sujetos al mantenimiento en las Unidades Médicas del área Metropolitana se encuentren en buen estado y funcionando. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-122-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la existencia y fortaleza de los controles internos en el PP K012 y en específico del Plan Integral de Necesidades Institucionales en Cuanto a Obra Pública y Equipamiento para fortalecer el control interno, anticiparse a riesgos en el cumplimiento de objetivos y metas, así como prevenir, detectar y disuadir actos de corrupción. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-266-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los gastos en que incurre el Instituto por la administración de las pensiones en curso de pago, se estén calculando y enterando conforme a lo señalado en los acuerdos establecidos con la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la normatividad vigente. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-267-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Fiscalizar el cumplimiento de los objetivos y metas comprometidos en el Plan Geriátrico Institucional (GeriatriMSS), 2021-2025. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-268-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Fiscalizar el cumplimiento de los objetivos y metas comprometidos en los planes y programas institucionales de salud mental. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-269-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/05/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la eficiencia de los servicios de cirugía en los Hospitales del Segundo Nivel de Atención del IMSS | | | |
| | SUSTANTIVO-001-270-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 31/05/2025 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|--|-------------------------|---|--|--------------------------|--------------------|
| 50. Instituto Mexicano del Seguro Social | Objetivo: | Verificar la eficiencia quirúrgica en Unidades Médicas de Alta Especialidad del IMSS | | | |
| | SUSTANTIVO-001-271-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la eficiencia del proceso de donación de órganos y tejidos en unidades médicas del IMSS. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-272-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar la eficacia del trasplante de órganos y tejidos en pacientes trasplantados en unidades médicas del IMSS. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-461-2025 | Instituto Mexicano del Seguro Social | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 2022, 2023, 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Revisar el cumplimiento de las normas y disposiciones en materia de obras públicas y servicios relacionados con las mismas en la ejecución de los contratos: Proyecto integral para la construcción del Hospital General Regional de 216 camas, mantenimiento y mejora de imagen del Hospital General de Zona No. 8 y sustitución de la UMF No. 2 en Baja California; proyecto integral, construcción, remodelación, equipamiento, mantenimiento y conservación del Hospital Materno Infantil 38 camas, obra civil para el mantenimiento de unidades de segundo nivel HGZ 4 en ciudad del Carmen, Campeche; mantenimiento correctivo del HGR No. 1 "Vicente Guerrero" en Acapulco, Guerrero; Obra civil e instalaciones en el Hospital General Regional No. 12 "Lic. Benito Juárez García" y Construcción de la UMF de 10+5 consultorios en Mérida, Yucatán; sostenimiento a la red de fluidos del HGP y HGZ 2 de Hermosillo, sostenimiento en HGR No 1 de Cd. Obregón, sostenimiento del HGE de Sonora, "Dr. Ernesto Ramos Bours", Sonora; sustitución del HR No. 79 Matamoros, construcción por sustitución del HR No. 51 San Buenaventura, servicio de mantenimiento y adecuación de áreas del HGZ No.16 y HGZ No. 18, Torreón, proyecto integral, supervisión y control de proyecto integral de la construcción de la UMF. 10, Santa Bárbara en Saltillo, Coahuila; sustitución de la UMF No. 93 en Ecatepec de Morelos, Obra civil para el mantenimiento de las UMF No. 180, 181 y 195 en Valle de Chalco Solidaridad, Dignificación de áreas en los hospitales HGZ No. 194 y 58; HGR No. 251; y Hospital de Gineco -Obstetricia No. 221 en Naucalpan de Juárez, Obra civil, mantenimiento de baños públicos y de personal en las unidades de primer nivel en Tlalnepantla, Cuautitlán Izcalli, Zumpango, Texcoco, Ixtapaluca, Nezahualcóyotl, Ecatepec de Morelos, Chicoloapan, Chimalhuacán, Otumba, Coacalco, Tultitlan, Tultitlan en el estado de México; Mantenimiento de obra civil en el Centro Médico Nacional de Occidente, Guadalajara, Jalisco; Conclusión de trabajos de la construcción de la UMF 14+7 consultorios, en La Paz, Baja California Sur; Construcción del Centro de Investigación en Biomedicina Molecular, en Zacatecas, Remodelación de la UMF No. 15 en Monterrey, Nuevo León; Mantenimiento a instalaciones y acabados en "La Raza", Ampliación y remodelación de quirófanos y área de terapia intensiva postquirúrgica del Hospital de Cardiología del Centro Médico Nacional Siglo XXI y Supervisión y control de obra durante la sustitución del hospital general regional no. 25 de 180 camas, Ignacio Zaragoza en la CDMX. | | | |
| 51 Instituto de Seguridad y Servicios | SUSTANTIVO-001-041-2025 | Fondo de la Vivienda del Instituto de Seguridad y | Visitas de Supervisión a | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|-------------------------|--|---|--------------------------|--------------------|
| Sociales de los Trabajadores del Estado | | Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Adquisiciones / Preventivo | | |
| | Objetivo: | Verificar que el procedimiento del servicio de limpieza e higiene, se haya realizado conforme a los criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez y transparencia, para obtener las mejores condiciones para el Estado, así como verificar el cumplimiento al contrato y el anexo técnico en apego a la normatividad en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-315-2025 | Fondo de la Vivienda del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que el proceso de Planeación Estratégica del Portafolio de Proyectos de Tecnologías de Información y Comunicación, del Fondo de la Vivienda se realice conforme a la normatividad en la materia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-316-2025 | Fondo de la Vivienda del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/07/2024 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar el cumplimiento de las gestiones administrativas, legales y financieras realizadas por la Subdirección de Asuntos Jurídicos para la atención de los procedimientos o juicios donde se encuentre involucrado el FOVISSSTE, así como la debida atención a la cartera de convenios y cobranza judicial y de la sustanciación de los expedientes correspondientes. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-317-2025 | Fondo de la Vivienda del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar el procedimiento de integración, resguardo y supervisión de los expedientes de crédito, con el fin de asegurar que contienen toda la documentación necesaria para respaldar la garantía del crédito otorgado, opera conforme a la legislación y normativa correspondiente a su ámbito de competencia. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-252-2025 | Fondo Nacional de Pensiones de los Trabajadores al Servicio del Estado | Auditorías Financieras y Cumplimiento / Correctivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los agentes de servicio contratados por PENSIONISSSTE, cumplan con la normatividad vigente y evaluar los resultados de su operación. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-010-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2025 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de planeación, programación, presupuestación, adjudicación, ejercicio, pago y cumplimiento de contratos adquiridos por PENSIONISSSTE, se realizaron en apego a la normatividad aplicable. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-011-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que la prestación de los Servicios Médicos Subrogados e Integrales corresponda a las especificaciones particulares y generales establecidas en los contratos, anexos técnicos y/o convenios modificatorios, así como, en la demás normatividad aplicable. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|-------------------------|--|---|--------------------------|--------------------|
| 51 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | SUSTANTIVO-001-012-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Supervisión a Adquisiciones / Preventivo | 01/01/2025 al 30/06/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los procesos de planeación, programación, presupuestación, adjudicación, ejercicio, pago y cumplimiento de los servicios de arrendamiento de vehículos y ambulancias, limpieza y vigilancia, se hayan realizado en apego a las disposiciones normativas vigentes. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-123-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Mejora / Preventivo | 01/01/2025 al 30/09/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Revisar el proceso para la emisión, simplificación y actualización de los instrumentos normativos internos del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-124-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Intervenciones de Control Interno / Preventivo | 01/01/2025 al 31/03/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que se cuente con expedientes únicos de las obras de la CMF Pachuca de Soto Hidalgo, construcción del Hospital Regional en Tlajomulco, en el Estado de Jalisco y sustitución de la UMF Cabo San Lucas, por una Clínica Hospital, en el Estado de Baja California Sur y, que estos se encuentren integrados de conformidad con la normativa aplicable | | | |
| | SUSTANTIVO-001-253-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Estatales Baja California y Sonora. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-254-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Estatales Chihuahua, Coahuila y Durango. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-255-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Estado de México y Morelos; HR Bicentenario de la Indep. y Centenario de la Rev. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-256-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Estatales Aguascalientes, Jalisco, Nayarit y Colima; HR Valentín Gómez Farías. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-257-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Estatales Michoacán, Guanajuato, Querétaro y Guerrero; HR León y Morelia. | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|---|---|--|------------------------------------|--------------------------|--------------------|
| 51 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | SUSTANTIVO-001-258-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Estatales Nuevo León, Tamaulipas, San Luis Potosí y Zacatecas; HR Monterrey. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-259-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Estatales Baja California Sur y Sinaloa; HR Dr. Manuel Cárdenas de la Vega. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-260-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Estatales Tabasco, Chiapas y Oaxaca; HR Presidente Benito Juárez. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-261-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Estatales Veracruz, Tlaxcala, Hidalgo y Puebla; HR Puebla y Veracruz. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-262-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Estatales Yucatán, Campeche y Quintana Roo; HR Mérida. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-263-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Regionales Zona Norte y Zona Oriente; HR 1º de Octubre y Gral. Ignacio Zaragoza. | | | |
| | SUSTANTIVO-001-264-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Inspección / Preventivo | 01/01/2025 al 31/07/2025 | OIC |
| | Objetivo: | Verificar que los recursos humanos estén disponibles para el otorgamiento de consultas en unidades médicas, en las Delegaciones Regionales Zona Sur y Zona Poniente; HR Lic. Adolfo López Mateos; CMN 20 de Noviembre. | | | |
| SUSTANTIVO-001-265-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Auditorías al Desempeño / Preventivo | 01/01/2024 al 31/12/2024 | OIC | |
| Objetivo: | Verificar el grado de cumplimiento de las metas y objetivos alcanzados en el Programa Presupuestario [Pp] E043 Prevención y Control de Enfermedades, constatando que los indicadores de desempeño contenidos MIR, se encuentren alineados y contribuyan al cumplimiento de los objetivos Institucionales. | | | | |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Ramo | Registro | Institución a Fiscalizar | Tipo de Acto / Carácter | Periodo a fiscalizar | Área Fiscalizadora |
|-----------------------|-------------------------|--|--|----------------------|--------------------|
| | SUSTANTIVO-001-463-2025 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | Visitas de Supervisión a Obra Pública / Preventivo | 2023, 2024, 2025 | Áreas Centrales |
| | Objetivo: | Verificar que la obra y supervisión para el proyecto Integral para la construcción del Hospital Regional de Alta Especialidad de 250 camas en de Acapulco de Juárez, Guerrero, los Trabajos de obra civil e instalaciones electromecánicas en la clínica hospital [CH53] "Tehuantepec", municipio de Santo Domingo Tehuantepec, Oaxaca y el Desarrollo del anteproyecto y proyecto ejecutivo para la ampliación, remodelación, remozamiento y reestructuración trabajos de obra civil e instalaciones electromecánicas en el Hospital Regional de Alta Especialidad [HRAE139] "Centenario de la Revolución Mexicana" de la localidad de Emiliano Zapata, Morelos; se hayan realizado conforme a las disposiciones legales y a la normatividad aplicable. | | | |
| Total de actos | | | | | 469 |



VII. Auditorías externas



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Auditorías externas | |
|---------------------|--|
| Área Fiscalizadora | Áreas Centrales |
| Enfoque | Combate a la ineficacia y a la corrupción |
| Objetivo | Verificar que los estados financieros del ente público, reflejen la información financiera de conformidad con la normatividad aplicable. |

| Registro | Institución a Fiscalizar | Período a fiscalizar |
|----------|---|--|
| 1 | Administración del Sistema Portuario Nacional Altamira, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 2 | Administración del Sistema Portuario Nacional Coatzacoalcos, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 3 | Administración del Sistema Portuario Nacional Dos Bocas, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 4 | Administración del Sistema Portuario Nacional Ensenada, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 5 | Administración del Sistema Portuario Nacional Guaymas, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 6 | Administración del Sistema Portuario Nacional Lázaro Cárdenas, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 7 | Administración del Sistema Portuario Nacional Manzanillo, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 8 | Administración del Sistema Portuario Nacional Mazatlán, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 9 | Administración del Sistema Portuario Nacional Progreso, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 10 | Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Chiapas, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 11 | Administración del Sistema Portuario Nacional Puerto Vallarta, S. A. de C. V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 12 | Administración del Sistema Portuario Nacional Salina Cruz, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 13 | Administración del Sistema Portuario Nacional Tampico, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 14 | Administración del Sistema Portuario Nacional Topolobampo, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 15 | Administración del Sistema Portuario Nacional Tuxpan, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 16 | Administración del Sistema Portuario Nacional Veracruz, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 17 | Aerolínea del Estado Mexicano, S.A. de C.V. | 1 de enero al 30 de septiembre de 2024 |
| 18 | Aeropuerto Internacional de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 19 | Aeropuerto Internacional Felipe Ángeles, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 20 | Aeropuertos y Servicios Auxiliares | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 21 | Agencia Espacial Mexicana | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 22 | Agroasemex, S.A. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 23 | Archivo General de la Nación | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 24 | Banco del Bienestar, S.N.C., I.B.D. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 25 | Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 26 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Registro | Institución a Fiscalizar | Periodo a fiscalizar |
|----------|---|---------------------------------------|
| 27 | Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 28 | BANSEFI SNC, Fid. 10046 Fidantigüedad | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 29 | Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 30 | Casa de Moneda de México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 31 | Centro de Capacitación Cinematográfica, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 32 | Centro de Enseñanza Técnica Industrial | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 33 | Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 34 | Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 35 | Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 36 | Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 37 | Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 38 | Centro de Investigación en Matemáticas, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 39 | Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 40 | Centro de Investigación en Química Aplicada | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 41 | Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 42 | Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 43 | Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 44 | Centro de Investigación y Docencia Económicas, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 45 | Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 46 | Centro de Investigaciones en Óptica, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 47 | Centro de Investigaciones y Estudios Superiores en Antropología Social | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 48 | Centro Federal de Conciliación y Registro Laboral | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 49 | Centro Nacional de Control de Energía | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 50 | Centro Nacional de Control del Gas Natural | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 51 | Centro Nacional de Metrología | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 52 | Centros de Integración Juvenil, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 53 | CIATEC, A.C. "Centro de Innovación Aplicada en Tecnologías Competitivas" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 54 | CIATEQ, A.C. "Centro de Tecnología Avanzada" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 55 | Colegio de Bachilleres | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 56 | Colegio de Postgraduados | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 57 | Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Registro | Institución a Fiscalizar | Periodo a fiscalizar |
|----------|--|---------------------------------------|
| 58 | Comisión de Operación y Fomento de Actividades Académicas del Instituto Politécnico Nacional | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 59 | Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 60 | Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 61 | Comisión Nacional de las Zonas Áridas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 62 | Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 63 | Comisión Nacional de los Salarios Mínimos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 64 | Comisión Nacional de Vivienda | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 65 | Comisión Nacional Forestal | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 66 | Comisión Nacional para la Mejora Continua de la Educación | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 67 | Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 68 | Comité Nacional para el Desarrollo Sustentable de la Caña de Azúcar | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 69 | Compañía Mexicana de Exploraciones, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 70 | Compañía Operadora del Centro Cultural y Turístico de Tijuana, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 71 | Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 72 | Consejo Nacional de Fomento Educativo | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 73 | Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 74 | Consejo Nacional para el Desarrollo y la Inclusión de las Personas con Discapacidad | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 75 | Consejo Nacional para Prevenir la Discriminación | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 76 | InnovaBienestar de México, S. A. P. I. de C. V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 77 | Corredor Interoceánico del Istmo de Tehuantepec | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 78 | Diconsa, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 79 | Educal, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 80 | El Colegio de la Frontera Norte, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 81 | El Colegio de la Frontera Sur | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 82 | El Colegio de Michoacán, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 83 | El Colegio de San Luis, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 84 | Estudios Churubusco Azteca, S.A. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 85 | Exportadora de Sal, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 86 | Ferrocarril del Istmo de Tehuantepec, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 87 | Ferrocarriles Nacionales de México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Registro | Institución a Fiscalizar | Periodo a fiscalizar |
|----------|---|---|
| 88 | Fideicomiso 100202 Fideicomiso de apoyo a deudos de militares fallecido a militares que hayan adquirido una inutilidad en primera categoría [De conformidad con la Ley del Instituto de Seguridad Social para las Fuerzas Armadas y sus tablas anexas], en actos del servicio considerados de alto riesgo | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 89 | Fideicomiso 10045 FIDPENSIONES | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 90 | Fideicomiso 10119 Fondo de Pensiones BANCOMEXT | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 91 | Fideicomiso 10233 Fideicomiso para el Cumplimiento de Obligaciones en Materia de Derechos Humanos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 92 | Fideicomiso 10255 Fondo de Capital de Trabajo del Mercado Eléctrico Mayorista | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 93 | Fideicomiso 10293 Fideicomiso de la Financiera para el Bienestar | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 94 | Fideicomiso 10321 Fideicomiso para el Bienestar | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 95 | Fideicomiso 10637 Fideicomiso de Administración y Pago CENAGAS-BANCOMEXT | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 96 | Fideicomiso 108575 Fideicomiso para el Pago de Gratificación por Antigüedad a los Trabajadores de Base de la C.N.B.V. que se retiren después de 15 Años de Servicio Ininterrumpidos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 97 | Fideicomiso 108581 Fideicomiso Público de Administración y Pago de Equipo Militar | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 98 | Fideicomiso 108586 Fideicomiso para Promover el Acceso al Financiamiento de MIPYMES y Emprendedores | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 99 | Fideicomiso 108591 Fondo Mixto de Cooperación Técnica y Científica México-España | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 100 | Fideicomiso 108636 de la Comisión Reguladora de Energía | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 101 | Fideicomiso 108637 de la Comisión Nacional de Hidrocarburos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 102 | Fideicomiso 108648 para la Evaluación de los Fondos de Aportaciones Federales | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 103 | Fideicomiso 108668 de la Agencia Nacional de Seguridad Industrial y de Protección al Medio Ambiente del Sector Hidrocarburos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 104 | Fideicomiso 108696 Fideicomiso del Artículo 18-A de la Ley Federal de Derechos | 1 de diciembre de 2023 al 31 de diciembre de 2024 |
| 105 | Fideicomiso 108697 Fideicomiso para el Fortalecimiento del Sistema Aeroportuario SEDENA | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 106 | Fideicomiso 11480 Fondo para la Participación de Riesgos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 107 | Fideicomiso 1490 para Apoyar los Programas, Proyectos y Acciones Ambientales para la Megalópolis | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 108 | Fideicomiso 16617-9 Fondo para Ayudas Extraordinarias con Motivo del Incendio de la Guardería ABC | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 109 | Fideicomiso 1936 Fondo Nacional de Infraestructura | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 110 | Fideicomiso 2061 Para la Infraestructura en los Estados | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 111 | Fideicomiso 2089 Fondo de Salud para el Bienestar | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 112 | Fideicomiso 2113 Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 113 | Fideicomiso 2145 Fondo de Transición Energética y el Aprovechamiento Sustentable de la Energía | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 114 | Fideicomiso 2186 Fondo de Reconstrucción a Entidades Federativas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Registro | Institución a Fiscalizar | Periodo a fiscalizar |
|----------|--|---------------------------------------|
| 115 | Fideicomiso 2198 Fondo de Apoyo para la Infraestructura y Seguridad | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 116 | Fideicomiso 2211 para la Implementación del Sistema de Justicia Penal en las Entidades Federativas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 117 | Fideicomiso 2213 Fondo de Servicio Universal Eléctrico | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 118 | Fideicomiso 5012-6 FERRONALESJUB | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 119 | Fideicomiso 50145 Fondo de Pensiones y Primas de Antigüedad de Nacional Financiera | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 120 | Fideicomiso 728 Programa de Aislamiento Térmico de Vivienda en el Valle de Mexicali, B.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 121 | Fideicomiso 80001 Fondo de Estabilización de los Ingresos Presupuestarios | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 122 | Fideicomiso 80139 Fideicomiso de Contragarantía para el Financiamiento Empresarial | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 123 | Fideicomiso 80241 Fondo de Apoyo a Trabajadores de Confianza de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 124 | Fideicomiso 80280 Fideicomiso de Capital Emprendedor | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 125 | Fideicomiso 80320 Fondo de Pensiones del Sistema Banrural | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 126 | Fideicomiso 80386 Fideicomiso para Administrar la Contraprestación del Artículo 16 de la Ley Aduanera | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 127 | Fideicomiso 80506 Fondo de Pensiones de Contribución Definida de Nafin | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 128 | Fideicomiso 80581 Fideicomiso Complemento del Préstamo Especial para el ahorro [Pea] y Préstamos a Corto y Mediano Plazo para Jubilados bajo el Plan de Beneficio Definido | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 129 | Fideicomiso 80595 Fideicomiso Venta de Títulos en Directo al Público | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 130 | Fideicomiso 80686 Fideicomiso [11490] Fondo para la Participación de Riesgos en Fianzas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 131 | Fideicomiso 80757 Fideicomiso de Defensa y Asistencia Legal | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 132 | Fideicomiso 80776 Fondo Sostenible NAFIN | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 133 | Fideicomiso 80777 Fideicomiso de Administración y Pago SEMAR | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 134 | Fideicomiso 80778 Fideicomiso de Administración y Pago SEDENA | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 135 | Fideicomiso 80783 Fideicomiso para el Desarrollo del Istmo de Tehuantepec | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 136 | Fideicomiso 80784 Fideicomiso para el Fortalecimiento del Sistema Aeroportuario SEMAR | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 137 | Fideicomiso de Administración de Teatros y Salas de Espectáculos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 138 | Fideicomiso de Administración y Pago 80775 | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 139 | Fideicomiso de Beneficios Sociales | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 140 | Fideicomiso de Fomento Minero | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 141 | Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 142 | Fideicomiso de Pensiones del Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 143 | Fideicomiso de Recuperación de Cartera 955-3 | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Registro | Institución a Fiscalizar | Periodo a fiscalizar |
|----------|---|---------------------------------------|
| 144 | Fideicomiso de Riesgo Compartido | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 145 | Fideicomiso del Fondo de Microfinanciamiento a Mujeres Rurales | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 146 | Fideicomiso del Programa Nacional de Financiamiento al Microempresario | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 147 | Fideicomiso Fondo México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 148 | Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 149 | Fideicomiso para el Desarrollo del Deporte | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 150 | Fideicomiso para la Cineteca Nacional | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 151 | Fideicomiso Universidad Marítima y Portuaria de México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 152 | Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 153 | Financiera para el Bienestar | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 154 | FONATUR Constructora, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 155 | FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 156 | FONATUR Solar, S.A de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 157 | FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 158 | Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 159 | Fondo de Cultura Económica | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 160 | Fondo de Desincorporación de Entidades | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 161 | Fondo de Fomento a la Educación | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 162 | Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 163 | Fondo de Garantía y Fomento para las Actividades Pesqueras | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 164 | Fondo de Inversión y Estímulos al Cine | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 165 | Fondo de la Vivienda del ISSSTE | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 166 | Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 167 | Fondo de Pensiones, Jubilaciones y Primas de Antigüedad de FONATUR | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 168 | Fondo Especial de Asistencia Técnica y Garantía para Créditos Agropecuarios | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 169 | Fondo Especial para Financiamientos Agropecuarios | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 170 | Fondo Nacional de Fomento al Turismo | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 171 | Fondo Nacional de Pensiones de los Trabajadores al Servicio del Estado | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 172 | Fondo Nacional para el Fomento de las Artesanías | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 173 | Fondo para el Desarrollo de Recursos Humanos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 174 | Grupo Aeroportuario de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Registro | Institución a Fiscalizar | Periodo a fiscalizar |
|----------|---|---------------------------------------|
| 175 | Grupo Aeroportuario Turístico Mexicano, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 176 | Grupo Aeroportuario, Ferroviario, de Servicios Auxiliares y Conexos, Olmeca-Maya-Mexica, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 177 | Hospital General "Dr. Manuel Gea González" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 178 | Hospital General de México "Dr. Eduardo Liceaga" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 179 | Hospital Infantil de México "Federico Gómez" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 180 | Hospital Juárez de México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 181 | Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 182 | INFOTEC Centro de Investigación e Innovación en Tecnologías de la Información y Comunicación | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 183 | Instituto de Ecología, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 184 | Instituto de Investigaciones "Dr. José María Luis Mora" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 185 | Instituto de Seguridad Social para las Fuerzas Armadas Mexicanas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 186 | Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 187 | Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 188 | Instituto Mexicano de Cinematografía | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 189 | Instituto Mexicano de la Juventud | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 190 | Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 191 | Instituto Mexicano de la Radio | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 192 | Instituto Mexicano de Tecnología del Agua | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 193 | Instituto Mexicano del Petróleo | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 194 | Instituto Mexicano del Seguro Social | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 195 | Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 196 | Instituto Nacional de Cancerología | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 197 | Instituto Nacional de Cardiología "Ignacio Chávez" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 198 | Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición "Salvador Zubirán" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 199 | Instituto Nacional de Ecología y Cambio Climático | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 200 | Instituto Nacional de Electricidad y Energías Limpias | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 201 | Instituto Nacional de Enfermedades Respiratorias "Ismael Cosío Villegas" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 202 | Instituto Nacional de Geriátrica | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 203 | Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 204 | Instituto Nacional de Investigaciones Nucleares | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Registro | Institución a Fiscalizar | Periodo a fiscalizar |
|----------|---|--|
| 205 | Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 206 | Instituto Nacional de las Mujeres | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 207 | Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 208 | Instituto Nacional de Lenguas Indígenas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 209 | Instituto Nacional de los Pueblos Indígenas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 210 | Instituto Nacional de Medicina Genómica | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 211 | Instituto Nacional de Neurología y Neurocirugía "Manuel Velasco Suárez" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 212 | Instituto Nacional de Pediatría | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 213 | Instituto Nacional de Perinatología "Isidro Espinosa de los Reyes" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 214 | Instituto Mexicano de Investigación en Pesca y Acuacultura Sustentables | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 215 | Instituto Nacional de Psiquiatría "Ramón de la Fuente Muñiz" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 216 | Instituto Nacional de Rehabilitación "Luis Guillermo Ibarra Ibarra" | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 217 | Instituto Nacional de Salud Pública | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 218 | Instituto Nacional del Suelo Sustentable | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 219 | Instituto Nacional para el Desarrollo de Capacidades del Sector Rural, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 220 | Instituto Nacional para la Educación de los Adultos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 221 | Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 222 | Instituto para la Protección al Ahorro Bancario | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 223 | Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 224 | Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 225 | Liconsa, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 226 | Lotería Nacional | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 227 | Luz y Fuerza del Centro, en Liquidación | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 228 | Mandato 108692 Pago | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 229 | Mandato Almacenadora Sur, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 230 | Mandato denominado Fideicomiso de Recuperación de Cartera | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 231 | Mandato Fondo Nacional para la Cultura y las Artes | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 232 | Mandato No. 16595-4 Mandato para el Fondo de Apoyo al Proyecto en el Distrito Federal | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 233 | Nacional Financiera, S.N.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 234 | Notimex, Agencia de Noticias del Estado Mexicano | 22 de diciembre de 2023 al 31 de diciembre de 2024 |
| 235 | Organismo Coordinador de las Universidades para el Bienestar Benito Juárez García | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Registro | Institución a Fiscalizar | Periodo a fiscalizar |
|----------|---|---------------------------------------|
| 236 | Organismo Promotor de Inversiones en Telecomunicaciones | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 237 | Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 238 | Procuraduría Agraria | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 239 | Procuraduría de la Defensa del Contribuyente | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 240 | Procuraduría Federal del Consumidor | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 241 | Productora Nacional de Biológicos Veterinarios | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 242 | Programa IMSS-BIENESTAR | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 243 | Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 244 | Seguridad Alimentaria Mexicana | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 245 | Seguros de Crédito a la Vivienda SHF, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 246 | Servicio Geológico Mexicano | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 247 | Servicio Postal Mexicano | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 248 | Servicios Aeroportuarios de la Ciudad de México, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 249 | Servicios de Salud del Instituto Mexicano del Seguro Social para el Bienestar (IMSS-BIENESTAR) | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 250 | Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 251 | Sistema Público de Radiodifusión del Estado Mexicano | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 252 | Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 253 | Talleres Gráficos de México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 254 | Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 255 | Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 256 | Administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 257 | Agencia Nacional de Aduanas de México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 258 | Agencia Nacional de Seguridad Industrial y de Protección al Medio Ambiente del Sector Hidrocarburos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 259 | Autoridad Educativa Federal en la Ciudad de México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 260 | Colegio Superior Agropecuario del Estado de Guerrero | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 261 | Comisión Federal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 262 | Comisión Nacional Bancaria y de Valores | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 263 | Comisión Nacional de Acuacultura y Pesca | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 264 | Comisión Nacional de Áreas Naturales Protegidas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 265 | Comisión Nacional de Hidrocarburos | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Registro | Institución a Fiscalizar | Periodo a fiscalizar |
|-----------------------|--|--|
| 266 | Comisión Nacional de Seguridad Nuclear y Salvaguardias | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 267 | Comisión Nacional de Seguros y Fianzas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 268 | Comisión Nacional del Agua | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 269 | Comisión Nacional del Sistema de Ahorro para el Retiro | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 270 | Comisión Nacional para el Uso Eficiente de la Energía | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 271 | Comisión Reguladora de Energía | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 272 | Coordinación Nacional de Becas para el Bienestar Benito Juárez | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 273 | Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 274 | Instituto Nacional de Antropología e Historia | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 275 | Instituto Nacional de Bellas Artes y Literatura | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 276 | Instituto Nacional de la Economía Social | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 277 | Instituto Nacional de Migración | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 278 | Instituto Nacional del Derecho de Autor | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 279 | Instituto Politécnico Nacional y su Órgano de Apoyo XEIPN Canal 11 | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 280 | Procuraduría Federal de la Defensa del Trabajo | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 281 | Procuraduría Federal de Protección al Ambiente | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 282 | Registro Agrario Nacional | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 283 | Servicio de Administración Tributaria | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 284 | Servicio de Información Agroalimentaria y Pesquera | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 285 | Servicio Nacional de Inspección y Certificación de Semillas | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 286 | Servicio Nacional de Sanidad, Inocuidad y Calidad Agroalimentaria | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 287 | Tecnológico Nacional de México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 288 | Universidad Abierta y a Distancia de México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 289 | XEEP Radio Educación | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 290 | Litio para México | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 291 | Administración del Sistema Portuario Nacional Acapulco, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| 292 | Administración del Sistema Portuario Nacional Cabo San Lucas, S.A. de C.V. | 1 de enero al 31 de diciembre 2023 y 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| Total de actos | | 292 |



Plan Anual de Fiscalización 2025

| Auditorías externas | |
|---------------------|---|
| Área Fiscalizadora | Áreas Centrales |
| Enfoque | Combate a la ineficacia y a la corrupción |

| Registro | Institución a Fiscalizar | Periodo a fiscalizar |
|----------|---|---------------------------------------|
| 293 | Banco Nacional Comercio Exterior, S.N.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| | Objetivo: Verificar que los estados financieros del "Programa Global de Crédito para Apoyar la Recuperación Económica en México" financiado con recursos del contrato de préstamo 5455/OC-ME y 5456/TC-ME, reflejen la información financiera de conformidad con la normatividad aplicable. | |
| 294 | Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| | Objetivo: Verificar que los estados financieros del "Programa del Fondo para el Medio Ambiente Mundial (FMAM) para la ejecución de Proyectos Prioritarios del Programa de Ciudades Emergentes y Sostenibles (PCES) en Tres Ciudades Mexicanas" financiado con recursos del contrato de préstamo GRT/FM-16409-ME, reflejen la información financiera de conformidad con la normatividad aplicable. | |
| 295 | Secretaría de Energía | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| | Objetivo: Verificar que los estados financieros del "Proyecto de Eficiencia y Sustentabilidad Energética en Municipios y Hospitales (PRESEMH)" financiado con recursos del contrato de préstamo LN8594-MX, LN8844-MX y GEF TF0A7062, reflejen la información financiera de conformidad con la normatividad aplicable. | |
| 296 | Comisión Nacional Forestal | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| | Objetivo: Verificar que los estados financieros del "Proyecto de Fortalecimiento Empresarial en Paisajes Productivos Forestales" financiado con recursos del contrato de préstamo LN8825-MX, TF0A6448 y TF0A6533, reflejen la información financiera de conformidad con la normatividad aplicable. | |
| 297 | Comisión Nacional del Agua | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| | Objetivo: Verificar que los estados financieros del "Proyecto de Seguridad Hídrica y Resiliencia para el Valle de México (PROSEGHIR)" financiado con recursos del contrato de préstamo LN9049-MX, reflejen la información financiera de conformidad con la normatividad aplicable. | |
| 298 | Secretaría de Hacienda y Crédito Público | 1 de enero al 31 de julio de 2024 |
| | Objetivo: Verificar que los estados financieros del "Proyecto de Modernización de los Sistemas de Gestión Financiera Pública en México" financiado con recursos del contrato de préstamo LN9042-MX, reflejen la información financiera de conformidad con la normatividad aplicable. | |
| 299 | Comisión Nacional Forestal | 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 |
| | Objetivo: Verificar que los estados financieros del "Proyecto Cuenca Balsas: Reduciendo la Vulnerabilidad Climática y las Emisiones Mediante Medios de Vida Sostenibles" financiado con recursos del contrato de préstamo 2000004135, reflejen la información financiera de conformidad con la normatividad aplicable. | |
| | | Total de actos 7 |