



PODER LEGISLATIVO

AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila



INFORME
DE SEGUIMIENTO
A LOS RESULTADOS
DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
AL PRIMER SEMESTRE

20
25

TOMO I

ÍNDICE

TOMO I

PRESENTACIÓN	1
ALCANCE DEL INFORME DE SEGUIMIENTO	3
MARCO JURÍDICO	7
ESTRUCTURA DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.....	9
1. ACCIONES REALIZADAS CONFORME LA LEY GENERAL DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS.....	10
INDICADOR DE CUMPLIMIENTO DE LOS ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL	17
A) FALTAS ADMINISTRATIVAS NO GRAVES.....	19
B) FALTAS ADMINISTRATIVAS GRAVES	719
2. RESPONSABILIDADES PENALES	721
3. MULTAS.....	802
4. RECOMENDACIONES Y ACCIONES.....	824

TOMO II

1. ACCIONES REALIZADAS CONFORME AL ESQUEMA ANTERIOR DE RESPONSABILIDADES	
INDICADOR DE CUMPLIMIENTO DE LOS ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL	1
RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS RELATIVAS A LA REVISIÓN DE LOS EJERCICIOS 2014 AL 2017	3
A) RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS POR ENTIDAD	30
B) RESPONSABILIDADES RESARCITORIAS	429
C) LIBERACIÓN DE RESPONSABILIDADES RESARCITORIAS Y PENALES	433
D) RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS DERIVADAS DE LAS AUDITORÍAS ESPECIALES.....	435

PRESENTACIÓN

En el entramado constitucional del Estado, la fiscalización superior emerge como un pilar fundamental para asegurar la integridad y el uso óptimo de los recursos públicos. Por mandato explícito, todas las entidades, tanto estatales como municipales, están obligadas a administrar los fondos públicos asignados bajo principios innegociables: eficiencia, transparencia y honradez. Este compromiso va más allá de la mera gestión; es la base sobre la que se construye y se mantiene la confianza de la ciudadanía en sus instituciones. Para evaluar y garantizar este cumplimiento, el Estado se ha dotado de herramientas específicas para cumplir con tal objeto, siendo la fiscalización superior la más eficaz para auditar el gasto gubernamental.

En el contexto particular del Estado de Coahuila de Zaragoza, la función fiscalizadora recae en el ámbito competencial del Poder Legislativo, ejercida a través de su órgano especializado: la Auditoría Superior del Estado. Este órgano es el encargado de la revisión de la gestión financiera de cada organismo estatal y municipal. Su labor consiste en revisar y determinar con precisión si el ejercicio de los recursos públicos se ha realizado en estricta conformidad con el marco legal y administrativo aplicable. Esto incluye la evaluación de ingresos y egresos, la ejecución de programas y proyectos, así como el manejo del patrimonio público, con el objeto de detectar si hubo alguna desviación o ineficiencia en la aplicación de los recursos. Los actos de fiscalización de la Auditoría son guiados por los principios de legalidad, definitividad, imparcialidad, confiabilidad, transparencia y máxima publicidad, asegurando con ello, un proceso riguroso y objetivo.

La Auditoría Superior del Estado tiene la indeclinable obligación de informar detallada y pormenorizadamente al H. Congreso del Estado sobre cualquier irregularidad advertida con motivo de sus revisiones. Estos hallazgos, que pueden ir desde inconsistencias administrativas hasta presuntas irregularidades graves, son el punto de partida para emprender las acciones pertinentes y promover las responsabilidades a que haya lugar. Este

proceso encuentra su fundamento legal en la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza, la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, y en todas las demás normas jurídicas aplicables, asegurando con ello que cada acción correctiva o sancionadora se realice dentro del marco de la ley.

La fiscalización superior alcanza uno de sus principales objetivos al informar los resultados y las acciones derivadas de las revisiones efectuadas por la Auditoría Superior, al tener la imperativa obligación de hacer del conocimiento del H. Congreso del Estado de los avances de las acciones iniciadas y el estado actual de los procedimientos de responsabilidades promovidos. Esta actualización continua es fundamental para la supervisión legislativa y la certeza pública.

Este compromiso se materializa a través de la presentación del Informe de Seguimiento, siendo este el documento que se elabora con los datos más recientes disponibles al cierre del primer y segundo semestre de cada año. Su presentación ante el H. Congreso ocurre inexcusablemente en el mes siguiente a cada cierre semestral. Más allá de su obligatoriedad legal, este informe refuerza el compromiso de la entidad con la transparencia, ya que es difundido en su página de internet, lo cual permite que cualquier ciudadano acceda a la información sobre el cómo se están atendiendo las observaciones y cómo se van actualizando los procedimientos de responsabilidades. Este ciclo de fiscalización, promoción de acciones y rendición de cuentas, fortalece la institucionalidad y la confianza en la gestión pública.

Por lo tanto, y en estricto cumplimiento del artículo 58 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, se presenta formalmente el Informe de Seguimiento a los Resultados de Fiscalización Superior correspondiente al Primer Semestre de 2025.

ALCANCE DEL INFORME DE SEGUIMIENTO

El Informe de Seguimiento es un instrumento a través del cual la Auditoría Superior da a conocer el estado que guardan las observaciones, recomendaciones y demás acciones que derivan de los resultados de las auditorías practicadas, dentro de las cuales destaca la promoción de responsabilidades que dicho órgano realiza ante las autoridades competentes.

En ese sentido, la promoción de responsabilidades es uno de los aspectos fundamentales que se encuentran contenidas dentro del Informe de Seguimiento, por lo que es importante destacar que dichos procedimientos se realizaron según el esquema de responsabilidades vigente durante la época en que los actos u omisiones fueron cometidos.

Las responsabilidades administrativas se presentan en dos Tomos identificados como Tomo I y Tomo II; el primero de ellos, integra la información relacionada con la promoción de responsabilidades bajo el nuevo esquema; por su parte, el Tomo II integra la información referente al esquema anterior de responsabilidades. Por ello, es importante exponer la naturaleza, alcance y distinción de cada uno de los esquemas en los que pueden ser ubicados los hechos advertidos.

Tomo I. Nuevo esquema de responsabilidades: aplica para todos aquellos hechos u omisiones cometidos a partir del 19 de julio de 2017 y se encuentra regulado por la Ley General de Responsabilidades Administrativas, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 18 de julio de 2016.

Tomo II. Esquema anterior de responsabilidades: aplica para todos aquellos hechos u omisiones cometidos hasta el 18 de julio de 2017 y se encuentra regulado por las leyes locales en materia de fiscalización y rendición de cuentas, responsabilidades administrativas y demás disposiciones aplicables vigentes en el ejercicio 2017 y específicamente la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos Estatales y

Municipales del Estado de Coahuila de Zaragoza, reformada mediante el decreto 913, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado en fecha 11 de agosto de 2017.

Para abordar los esquemas antes referidos es importante señalar los siguientes antecedentes:

Creación del Sistema Nacional Anticorrupción y entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, su impacto a nivel local

El 27 de mayo de 2015 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto mediante el cual fueron reformadas diversas disposiciones previstas en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de combate a la corrupción, a partir de las cuales fue creado el Sistema Nacional Anticorrupción como un mecanismo de coordinación entre las autoridades competentes para prevenir, investigar y sancionar las faltas administrativas y los hechos de corrupción.

Además, en dicho Decreto se estableció que las entidades federativas tienen la obligación de instaurar sistemas locales anticorrupción, por lo cual el Estado de Coahuila de Zaragoza cumplió en tiempo y forma con la implementación del Sistema Estatal Anticorrupción, así como la creación de la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción y del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Coahuila.

En esa tesitura, el 18 de julio de 2016 se publicó en el Diario Oficial de la Federación, la Ley General de Responsabilidades Administrativas, ordenamiento jurídico que tiene como objeto distribuir competencias entre los órdenes de gobierno para establecer la procedencia de las responsabilidades administrativas de los servidores públicos, así como los medios para su imposición; dicha ley entró en vigor a partir del día 19 de julio de 2017, en términos de las disposiciones transitorias del propio decreto.

En el ámbito local, considerando las disposiciones contenidas en la Ley General de Responsabilidades Administrativas, se modificó la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos Estatales y Municipales del Estado de Coahuila de Zaragoza, reformada mediante el decreto 913, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado en fecha 11 de agosto de 2017.

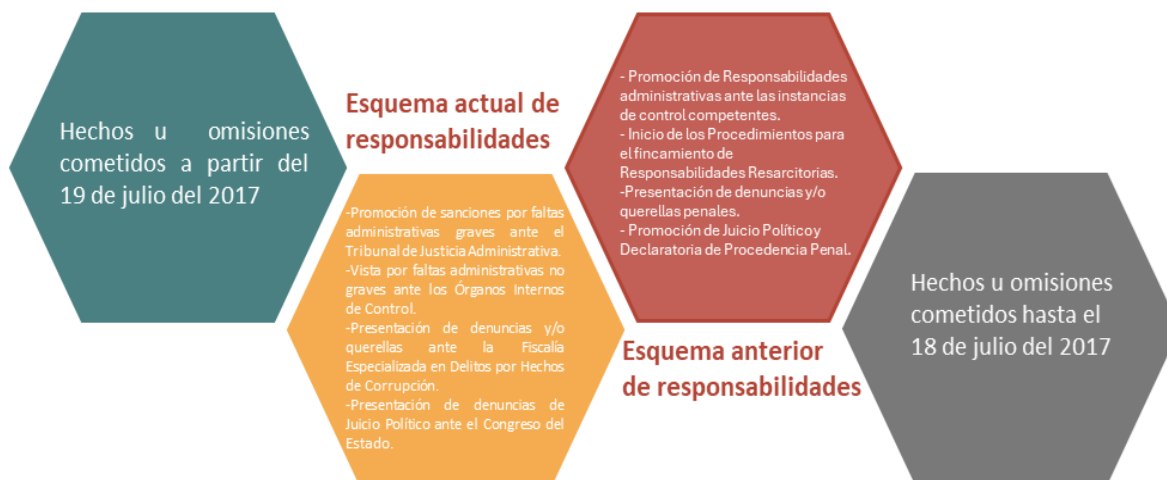
Ahora bien, el artículo séptimo transitorio del referido Decreto establece que los procedimientos de responsabilidad administrativa iniciados con anterioridad a la entrada en vigor de dicha reforma y aquellos que se verifiquen antes de la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, continuarán tramitándose hasta su resolución final conforme a las disposiciones aplicables vigentes a su inicio.

Así mismo, dicha disposición establece que, respecto de las conductas de los servidores públicos consideradas por las leyes como faltas administrativas realizadas hasta antes de la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, se continuará aplicando la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos Estatales y Municipales del Estado de Coahuila de Zaragoza y, en su caso, las demás disposiciones aplicables vigentes al momento de su ejecución, es decir, conforme al anterior esquema de responsabilidades; es por ello que las responsabilidades administrativas relativas a las cuentas públicas de los ejercicios fiscales 2014 al 2016, así como las correspondientes a hechos cometidos hasta el 18 de julio de 2017, fueron promovidas bajo ese esquema.

Diferencias entre los esquemas de responsabilidades

Las acciones a realizarse con motivo de la fiscalización de las cuentas públicas del ejercicio fiscal 2017 y posteriores, serán clasificadas tomando en consideración los siguientes aspectos:

Entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas 19 de julio de 2017



Con relación a lo antes expuesto, es importante destacar que en el presente Informe de Seguimiento se encuentra plasmada la información correspondiente a las acciones promovidas conforme a ambos esquemas de responsabilidades; en el Tomo I, se presenta la información sobre las acciones realizadas por la Auditoría Superior con motivo de los hechos y omisiones que pudieran ser constitutivos de faltas administrativas a partir del 19 de julio de 2017, así como lo relativo a los ejercicios fiscales posteriores.

Por otro lado, en el Tomo II se actualiza el seguimiento de la promoción de responsabilidades por los hechos u omisiones cometidos de la Cuenta Pública 2014 a la Cuenta Pública 2017 (del 01 de enero al 18 de julio de 2017).

MARCO JURÍDICO

Ley General de Responsabilidades Administrativas

(Publicada el 18 de julio de 2016 en el Diario Oficial de la Federación, reformada por última vez mediante decreto publicado el 02 de enero del 2025, en el mismo medio de difusión oficial).

El Congreso de la Unión publicó el 18 de julio de 2016 el Decreto mediante el cual se expiden tres ordenamientos legales: la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción, Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley Orgánica del Tribunal Federal de Justicia Administrativa.

En forma particular la Ley General de Responsabilidades Administrativas tiene como objetivo definir y clasificar las faltas administrativas que hayan sido cometidos por los servidores públicos y/o particulares, además establece las autoridades que son competentes para investigar, substanciar y, en su caso, resolver y aplicar sanciones; de igual forma prevé detalladamente, cómo debe llevarse a cabo el procedimiento de responsabilidades administrativas.

Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza

(Publicada el 22 de septiembre de 2017 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, reformada por última vez mediante el Decreto 42, publicado el 09 de abril del 2021 en el mismo medio de difusión oficial).

Con motivo de las reformas constitucionales que establecieron el Sistema Nacional Anticorrupción, se crearon y abrogaron diversos ordenamientos jurídicos en nuestro país,

por lo que el H. Congreso del Estado de Coahuila realizó diversas acciones legislativas para atender dichas disposiciones y con ello crear el Sistema Estatal Anticorrupción.

En ese orden de ideas, el Estado de Coahuila publicó el 22 de septiembre de 2017, el decreto 960 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, mediante el cual se expidió la nueva Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, misma que establece en su artículo 58 la obligación de presentar el Informe de Seguimiento al cierre del primer y segundo semestre de cada año. Dicho informe deberá ser turnado por la Auditoría Superior al H. Congreso del Estado, dentro del mes siguiente al cierre de cada semestre.

Es importante mencionar que la obligación de presentar el Informe de Seguimiento se instituyó por primera vez en la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el 11 de noviembre de 2014, por lo tanto, la presentación de dicho informe resulta aplicable únicamente a partir del ejercicio 2014, toda vez que fue la primera Cuenta Pública que se fiscalizó al amparo de la referida Ley.

ESTRUCTURA DEL INFORME DE SEGUIMIENTO

Con el objetivo de facilitar el estudio y análisis del presente Informe de Seguimiento, en este apartado se describen los rubros que comprende el mismo en cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 58 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza.

En ese sentido y considerando que la base para el Informe corresponde a la revisión de las cuentas públicas de los ejercicios 2014 y posteriores, es necesario aclarar que la información disponible sobre el estado que guardan las observaciones, recomendaciones y acciones promovidas a las entidades fiscalizadas se presenta agrupada en dos tomos, ello en función a lo descrito en el apartado de Alcance del Informe de Seguimiento. Con relación a lo anterior, el Tomo I se integra de la manera siguiente:

1. Acciones realizadas conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas

a) Faltas administrativas No Graves por entidad

b) Faltas administrativas Graves

2. Responsabilidades Penales

3. Multas

4. Recomendaciones y Acciones

Así mismo, el Tomo II integra la información que se describe a continuación:

1. Acciones realizadas conforme al esquema anterior de responsabilidades

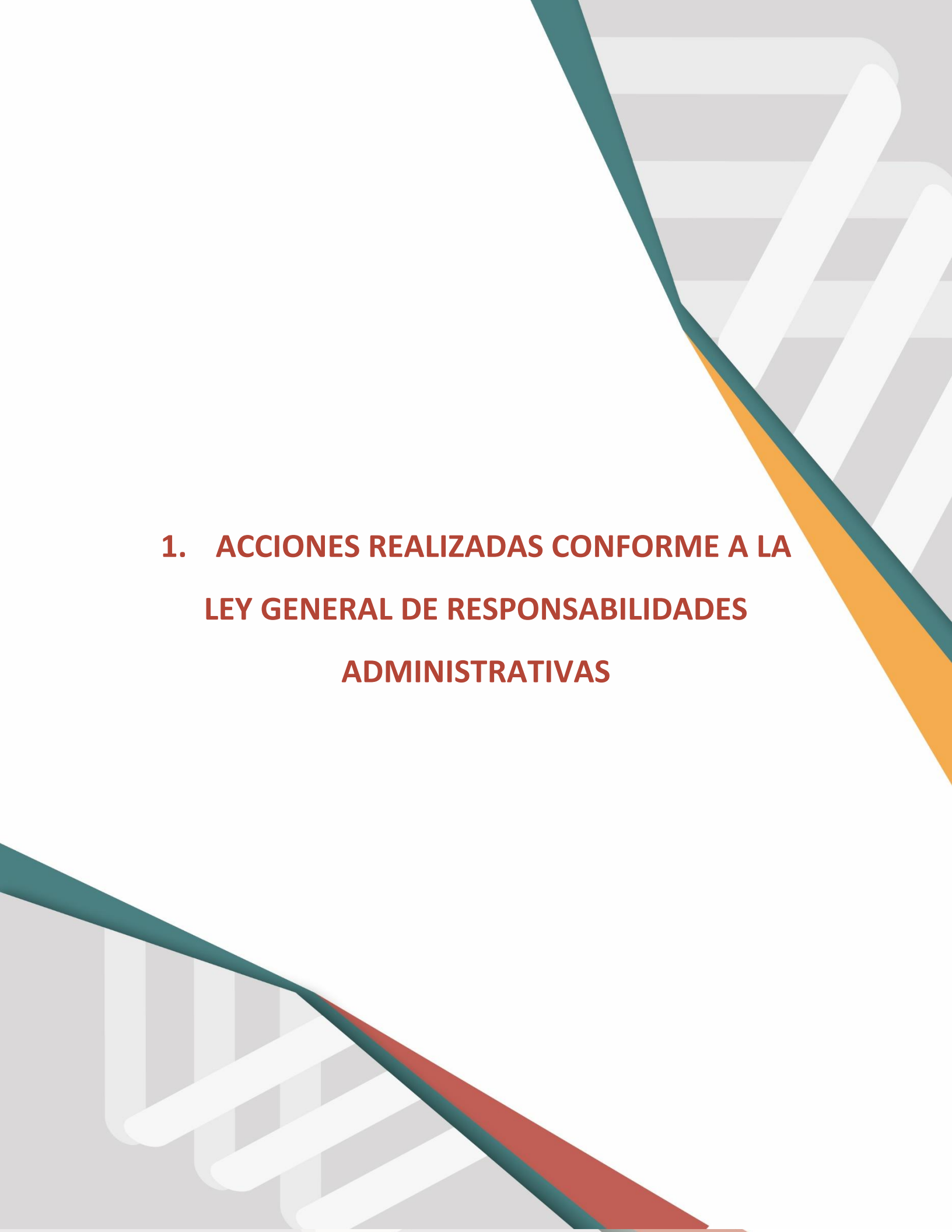
a) Responsabilidades Administrativas por entidad

b) Responsabilidades Resarcitorias

c) Liberación de Responsabilidades Resarcitorias y Penales

d) Responsabilidades administrativas derivadas de las auditorías especiales

Cabe mencionar que, dentro de cada uno de los numerales e incisos antes descritos, se presenta una breve explicación de su contenido.



1. ACCIONES REALIZADAS CONFORME A LA LEY GENERAL DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS

La Ley General de Responsabilidades Administrativas dispone que las entidades de fiscalización superior de las entidades federativas serán competentes para investigar y substanciar el procedimiento por las faltas administrativas graves y, en caso de que se detecten posibles faltas administrativas no graves derivadas de las auditorías practicadas, darán cuenta de ello a los Órganos Internos de Control según corresponda, para que lleven a cabo la investigación respectiva y promuevan las acciones a que haya lugar.

A continuación, se señalan las entidades fiscalizadas por la Auditoría Superior en los ejercicios fiscales 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023, las cuales están sujetas al seguimiento de las responsabilidades correspondientes.

ENTIDADES AUDITADAS

Poderes	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Poder Ejecutivo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Poder Legislativo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Poder Judicial	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Organismos Autónomos	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Electoral de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Autónoma de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Centro de Conciliación Laboral del Estado de Coahuila de Zaragoza	-	-	-	-	✓	✓	✓
Centro de Convenciones de Torreón	-	-	-	✓	✓	✓	✓
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Coahuila Radio y Televisión	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Colegio de Bachilleres de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓



Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Comisión Estatal de Vivienda	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Fideicomiso del Fondo para la Seguridad Pública de la Región Laguna Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila	✓	✓	-	-	-	-	-
Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	-	-	-	-
Instituto Coahuilense de Cultura	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto de Pensiones y otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Estado	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Estatal de Educación para Adultos	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Registral y Catastral del Estado de Coahuila de Zaragoza	-	-	-	-	✓	✓	✓
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Seguro de los Trabajadores de la Educación	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓



Servicios de Salud de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Servicios Estatales Aeroportuarios	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Politécnica de la Región Laguna	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Politécnica de Monclova-Frontera	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Politécnica de Piedras Negras	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Tecnológica de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Tecnológica de Saltillo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Tecnológica de Torreón	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Municipios	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abasolo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Acuña	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Allende	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Arteaga	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Candela	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Castaños	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Cuatro Ciénegas	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Escobedo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Francisco I. Madero	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Frontera	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
General Cepeda	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Guerrero	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Hidalgo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Jiménez	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Juárez	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Lamadrid	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Matamoros	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Monclova	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Morelos	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Múzquiz	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Nadadores	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Nava	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Ocampo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Parras	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Piedras Negras	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Progreso	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Ramos Arizpe	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sabinas	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sacramento	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Saltillo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
San Buenaventura	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
San Juan de Sabinas	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
San Pedro	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sierra Mojada	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Torreón	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Viesca	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓



Villa Unión	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Sistemas de Agua	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Saltillo, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Organismos Descentralizados Municipales	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Comisaría de Seguridad y Protección Ciudadana del Municipio de Saltillo	-	-	-	✓	✓	✓	✓
Consejo Promotor para el Desarrollo de la Reservas Territoriales de Torreón	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Dirección de Pensiones de Monclova	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Dirección de Pensiones de Piedras Negras	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Hospital Municipal de Torreón	✓	✓	✓	-	-	-	-
Instituto de Música de Torreón, Coahuila de Zaragoza	✓	✓	-	-	-	-	-
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal de Planeación de Matamoros	-	-	-	-	-	-	✓
Instituto Municipal de Planeación de Piedras Negras	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal del Emprendimiento de Torreón	-	-	-	-	-	-	✓
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
XHTOR Radio Torreón	-	-	-	-	-	-	✓
TOTAL	143	145	143	143	145	145	148

PROCESO DE INVESTIGACIÓN

La Ley General de Responsabilidades Administrativas establece que, una vez concluida la fiscalización de la Cuenta Pública, la Dirección de Investigación de la Auditoría Superior tiene a su cargo iniciar las investigaciones de los hechos u omisiones cometidos por los funcionarios públicos de las entidades fiscalizadas durante el periodo sujeto a revisión.

Para tal efecto, con posterioridad a que la Auditoría Superior presente ante el H. Congreso del Estado el Informe Anual de Resultados del ejercicio que corresponda, en el cual se determinen las irregularidades advertidas durante las auditorías practicadas, la Dirección de Investigación llevará a cabo los procedimientos conducentes con relación a los resultados plasmados en el referido informe. Lo anterior a efecto de clasificar los hechos u

omisiones advertidos como una falta administrativa grave o no grave, y continuar con el procedimiento que corresponda ante la autoridad competente.

En virtud de lo anterior, en el apartado correspondiente se informará sobre la clasificación realizada por la Dirección de Investigación, así como las acciones promovidas ante los Órganos Internos de Control, el Tribunal de Justicia Administrativa y, en su caso, ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza.

INDICADOR DE CUMPLIMIENTO DE LOS ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL

El artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, establece que los Órganos Internos de Control deberán informar a la Auditoría Superior, dentro de los 30 días hábiles siguientes de recibida la promoción de responsabilidad administrativa, el número de expediente con el que se inició la investigación o procedimiento respectivo.

Así mismo, establece en su párrafo segundo que los Órganos Internos de Control estarán obligados a presentar un informe a la Auditoría Superior cada 30 días hábiles, en el cual harán del conocimiento el estado que guardan los Procedimientos iniciados y, en su caso, las sanciones que se hubieren impuesto. Dicho plazo empezará a correr a partir del día hábil siguiente a la presentación del informe a que se refiere el párrafo anterior.

Por otra parte, el párrafo tercero establece que los Órganos Internos de Control deberán informar a la Auditoría Superior de la resolución definitiva que se determine o recaiga a sus promociones, dentro de los 10 días hábiles posteriores a que se emita dicha resolución.

Conforme a lo anterior y con la finalidad de medir el cumplimiento de los Órganos Internos de Control en términos del artículo antes señalado, la Auditoría Superior diseñó el Indicador de Cumplimiento.

El indicador en mención evalúa por entidad fiscalizada el cumplimiento de las promociones de responsabilidades administrativas no graves, conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, respecto de las auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera, bajo los criterios siguientes:

Indicadores	Índice
No se ha informado	
No informa en el plazo establecido por la ley Solamente se informó estar en investigación y/o inicios de procedimientos No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
Procedimientos concluidos Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley Dentro del plazo para presentar información	

De acuerdo con lo anterior, los parámetros mencionados permiten conocer el nivel de cumplimiento de las entidades sobre el inicio de los procedimientos, los informes de aquellos que se encuentran pendientes dentro de los plazos establecidos por la ley, así como los procedimientos que han concluido y las sanciones establecidas por el Órgano Interno de Control.

Este indicador se presenta al inicio de cada una de las entidades, sin embargo, es importante señalar que sólo se tomó en consideración la información remitida por los Órganos Internos de Control respecto de las vistas notificadas por esta Auditoría Superior.

A) FALTAS ADMINISTRATIVAS NO GRAVES

Las Faltas Administrativas No Graves según el artículo 3, fracción XV de la Ley General de Responsabilidades Administrativas son aquellas cometidas por los servidores públicos en los términos de dicha Ley, cuya sanción corresponde a las Secretarías y a los Órganos Internos de Control.

Por otra parte, los artículos 49 y 50 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, prevén una serie de conductas y obligaciones que en el supuesto de que los servidores públicos las incumplan o transgredan en su contenido, incurrirán en faltas administrativas no graves.

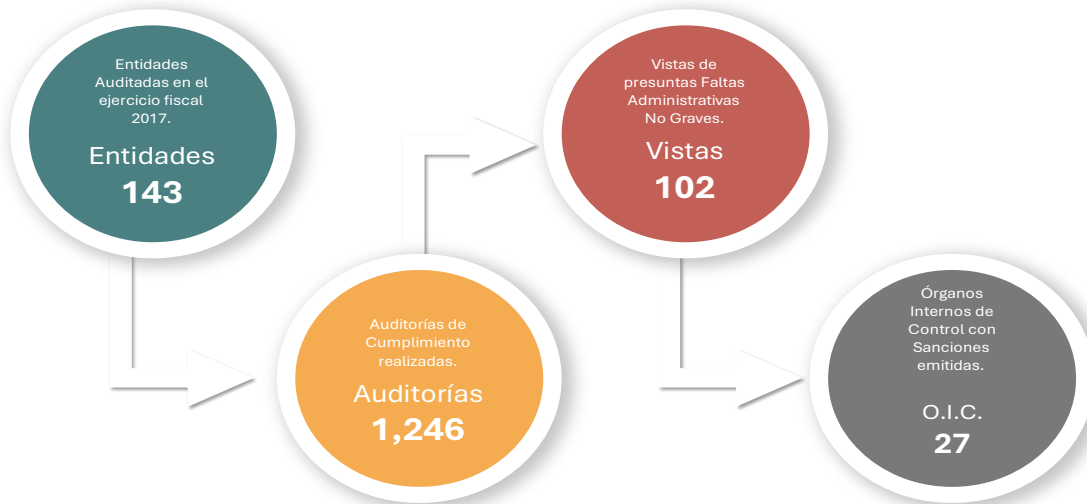
De esta manera, el incumplimiento de las disposiciones normativas en cuestión traerá consigo una responsabilidad, misma que será investigada, substanciada y resuelta por la Secretaría de la Función Pública y sus homólogas en las entidades federativas o por los Órganos Internos de Control de las entidades, por ello la Auditoría Superior del Estado de Coahuila, de conformidad con la fracción II del artículo 69 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, dará vista de las mismas a los Órganos Internos de Control, remitiendo la información y/o documentación necesaria para que continúen con su investigación y, en su caso, inicien el procedimiento respectivo.

En este sentido, el presente apartado contiene la información de las auditorías respecto de las cuales se notificaron las vistas de presuntas faltas administrativas no graves ante el Órgano Interno de Control, las cuales están sujetas al seguimiento correspondiente de conformidad con la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

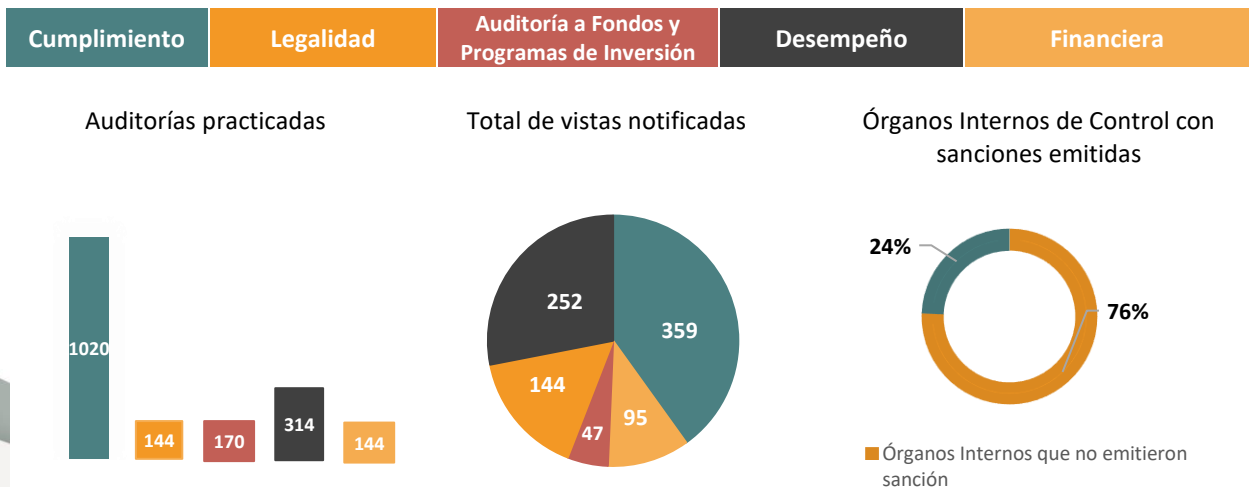
A continuación, se presenta de manera gráfica las presuntas faltas administrativas no graves, promovidas por la Auditoría Superior por cada ejercicio fiscal auditado, por lo que se toma en consideración las entidades auditadas, las auditorías realizadas, el número de

vistas promovidas, así como aquellos Órganos Internos de Control que han emitido alguna sanción.

Cuenta Pública 2017



Cuenta Pública 2018



Del total de **145** entidades que se auditaron durante el ejercicio fiscal 2018, esta Auditoría Superior realizó un total de **1792** auditorías.

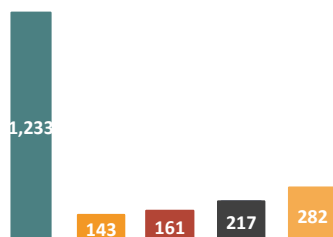
A **144** entidades auditadas se les notificó **897** vistas de presuntas faltas administrativas no graves.

A la fecha, de **144** entidades a las que se les promovió vistas de las presuntas faltas administrativas no graves, **35** **Órganos Internos de Control** han emitido algún tipo de sanción.

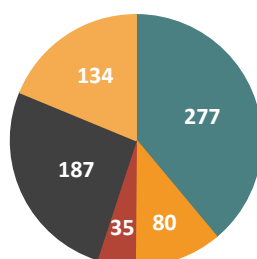
Cuenta Pública 2019

Cumplimiento	Legalidad	Auditoría a Fondos y Programas de Inversión	Desempeño	Financiera

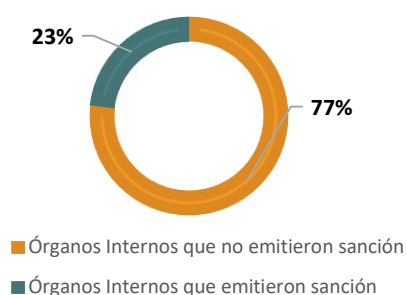
Auditorías practicadas



Total de vistas notificadas



Órganos Internos de Control con sanciones emitidas



Del total de **143** entidades que se auditaron durante el ejercicio fiscal 2019, esta Auditoría Superior realizó un total de **2,036 auditorías**.

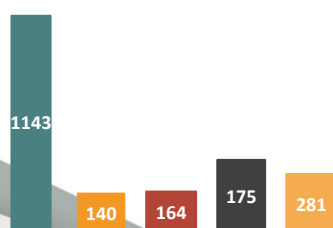
A **142** entidades auditadas se les notificó **713 vistas** de presuntas faltas administrativas no graves.

A la fecha, de **142** entidades a las que se les promovió vistas de las presuntas faltas administrativas no graves, **33 Órganos Internos de Control** han emitido algún tipo de sanción.

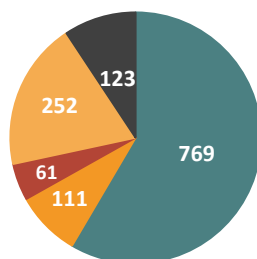
Cuenta Pública 2020

Cumplimiento	Legalidad	Auditoría a Fondos y Programas de Inversión	Desempeño	Financiera

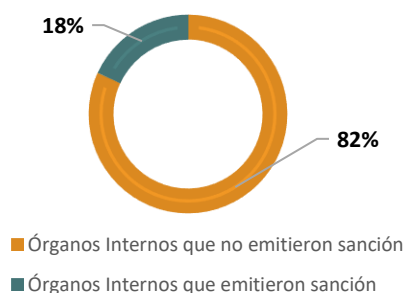
Auditorías practicadas



Total de vistas notificadas



Órganos Internos de Control con sanciones emitidas

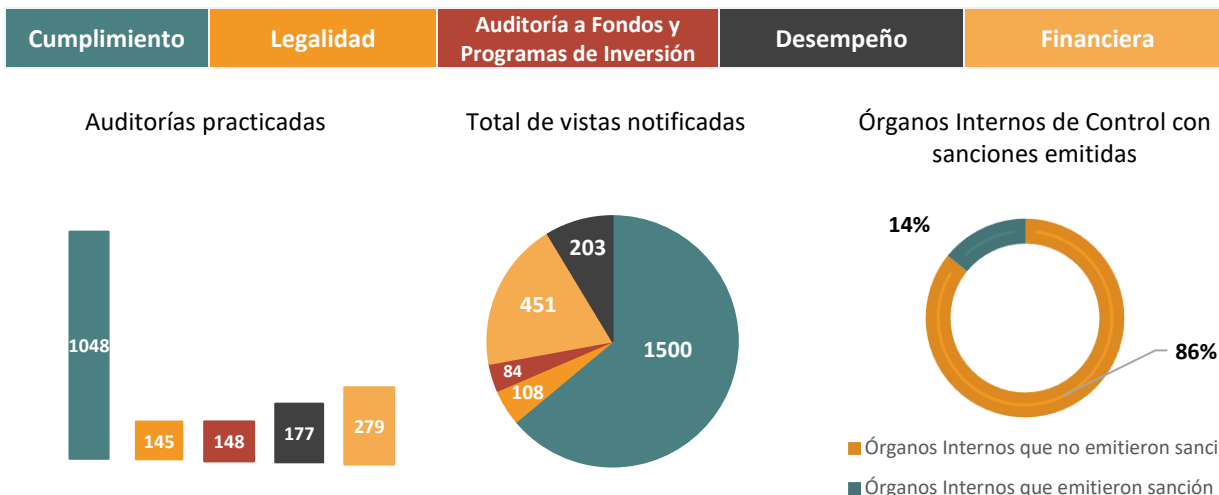


Del total de **143** entidades que se auditaron durante el ejercicio fiscal 2020, esta Auditoría Superior realizó un total de **1903 auditorías**.

A **142** entidades auditadas se les notificó **1316 vistas** de presuntas faltas administrativas no graves.

A la fecha, de **142** entidades a las que se les promovió vistas de las presuntas faltas administrativas no graves, **27 Órganos Internos de Control** han emitido algún tipo de sanción.

Cuenta Pública 2021

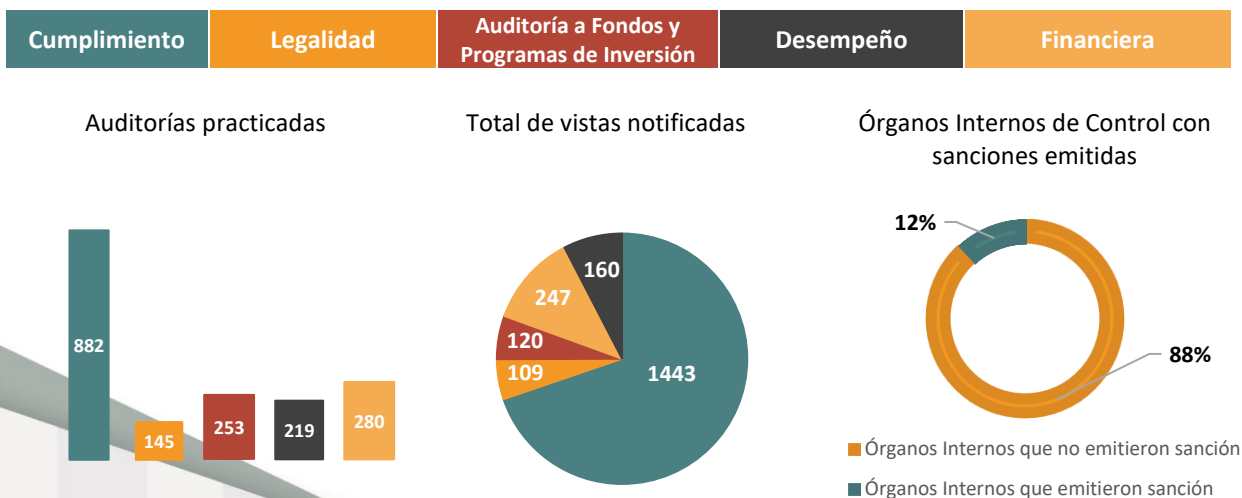


Del total de **145** entidades que se auditaron durante el ejercicio fiscal 2021, esta Auditoría Superior realizó un total de **1797 auditorías**.

A **142** entidades auditadas se les notificó **2346 vistas** de presuntas faltas administrativas no graves.

A la fecha, de **142** entidades a las que se les promovió vistas de las presuntas faltas administrativas no graves, **21 Órganos Internos de Control** ha emitido algún tipo de sanción.

Cuenta Pública 2022



Del total de **145** entidades que se auditaron durante el ejercicio fiscal 2022, esta Auditoría Superior realizó un total de **1779 auditorías**.

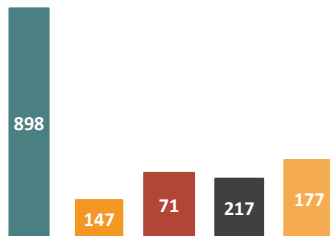
A **142** entidades auditadas se les notificó **2079 vistas** de presuntas faltas administrativas no graves.

A la fecha, de **142** entidades a las que se les promovió vistas de las presuntas faltas administrativas no graves, **17 Órganos Internos de Control** ha emitido algún tipo de sanción.

Cuenta Pública 2023

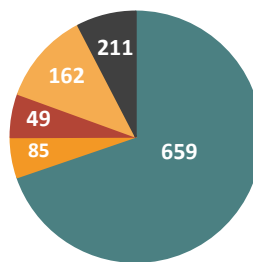
Cumplimiento	Legalidad	Auditoría a Fondos y Programas de Inversión	Desempeño	Financiera

Auditorías practicadas



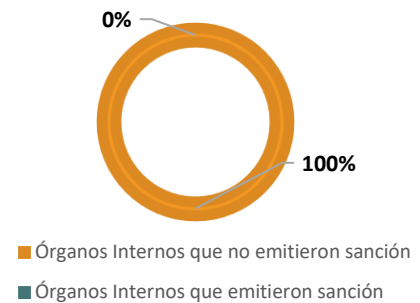
Del total de **148** entidades que se auditaron durante el ejercicio fiscal 2023, esta Auditoría Superior realizó un total de **1510 auditorías**.

Total de vistas notificadas



A **142** entidades auditadas se les notificó **1166 vistas** de presuntas faltas administrativas no graves.

Órganos Internos de Control con sanciones emitidas



A la fecha, de **142** entidades a las que se les promovió vistas de presuntas faltas administrativas no graves, los **Órganos Internos de Control** no han emitido algún tipo de sanción, en virtud de que se encuentran dentro del plazo legal para proporcionar la información.

ENTIDADES A LAS QUE SE DIO VISTA DE PRESUNTAS FALTAS ADMINISTRATIVAS NO GRAVES

La Auditoría Superior realizó auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera, en la fiscalización de las cuentas públicas 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023 de lo cual, con base en los hallazgos obtenidos, notificó al Órgano Interno de Control correspondiente las vistas por las presuntas faltas administrativas no graves que se enlistan a continuación:

Poderes	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Poder Ejecutivo	1	7	2	4	8	5	5
Poder Legislativo	*	4	4	4	8	5	5
Poder Judicial	1	3	3	8	15	13	8

Organismos Autónomos	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	*	6	5	10	17	17	8
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	*	3	3	9	12	11	6
Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	*	7	5	9	22	18	7
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	1	4	4	5	6	12	**
Instituto Electoral de Coahuila	1	3	4	7	15	9	3
Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	*	5	3	4	8	9	5
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	*	3	2	3	1	2	4
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	1	5	3	9	13	14	7
Universidad Autónoma de Coahuila	1	9	7	13	26	21	11

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Centro de Conciliación Laboral del Estado de Coahuila de Zaragoza	-	-	-	-	-	6	6
Centro de Convenciones de Torreón	-	-	-	8	10	4	6
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	*	5	4	6	12	8	5
Coahuila Radio y Televisión	1	5	4	8	15	11	7
Colegio de Bachilleres de Coahuila	*	6	4	8	16	11	7
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila	*	3	3	4	6	4	4
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	1	6	4	8	14	12	6
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	*	6	5	8	15	13	8
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	1	7	5	8	20	14	10
Comisión Estatal de Vivienda	1	5	4	9	17	11	7



Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	*	5	3	7	15	8	7
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	1	4	4	8	11	10	8
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	1	5	2	6	9	13	8
Fideicomiso del Fondo para la Seguridad Pública de la Región Laguna Coahuila	*	2	1	2	-	-	-
Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila	*	1	-	-	-	-	-
Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II	*	5	4	6	7	6	5
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	*	6	3	9	9	10	6
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	7	5	11	20	20	11
Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza	*	2	2	-	-	-	-
Instituto Coahuilense de Cultura	*	2	1	1	2	3	1
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	1	4	4	4	12	10	5
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	*	5	3	8	7	4	3
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	1	5	4	8	12	6	3
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	*	6	4	9	14	16	8
Instituto de Pensiones y otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Estado	*	8	4	9	16	16	10
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	1	5	4	10	17	15	8
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	1	6	4	9	14	10	5
Instituto Estatal de Educación para Adultos	*	3	3	4	7	4	3
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	3	4	10	13	11	6
Instituto Registral y Catastral del Estado de Coahuila de Zaragoza	-	-	-	-	6	11	7
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	*	6	4	8	18	17	7
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	1	5	5	8	17	12	8
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	*	4	4	9	14	10	5
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	1	4	4	10	20	19	9
Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias	*	4	4	9	16	13	9
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	*	4	4	7	14	11	7
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	*	6	5	9	16	12	9
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	1	7	5	9	16	5	-
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	*	5	4	5	10	5	7



Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	1	6	5	1	-	-	-
Seguro de los Trabajadores de la Educación	1	7	4	10	19	13	8
Servicios de Salud de Coahuila	*	3	2	4	5	3	3
Servicios Estatales Aeroportuarios	1	7	6	9	20	17	10
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	6	4	12	18	13	7
Universidad Politécnica de la Región Laguna	*	6	3	6	9	12	6
Universidad Politécnica de Monclova-Frontera	1	6	5	11	20	19	10
Universidad Politécnica de Piedras Negras	1	6	5	10	17	16	8
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	1	6	5	9	11	15	8
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	*	5	4	8	5	10	9
Universidad Tecnológica de Coahuila	1	3	3	8	12	14	7
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	1	6	5	10	19	16	8
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	1	3	3	8	18	16	9
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	*	6	5	10	19	15	9
Universidad Tecnológica de Saltillo	1	5	5	11	19	15	8
Universidad Tecnológica de Torreón	*	5	3	5	8	10	4
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	1	5	4	6	12	13	10

Municipios	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abasolo	1	8	7	14	28	26	14
Acuña	1	10	8	12	25	26	15
Allende	1	8	8	16	25	32	14
Arteaga	1	8	6	12	25	13	12
Candela	1	8	8	17	31	19	15
Castañón	1	9	8	17	27	23	15
Cuatro Ciénegas	1	9	8	16	26	29	13
Escobedo	1	8	8	13	28	29	13
Francisco I. Madero	1	8	8	7	23	26	12
Frontera	1	10	8	16	26	16	14
General Cepeda	1	9	7	10	19	10	12
Guerrero	1	9	8	15	31	26	14
Hidalgo	1	8	8	17	33	27	14
Jiménez	1	10	8	17	29	38	13
Juárez	1	9	8	17	28	25	13
Lamadrid	1	9	8	16	29	28	14
Matamoros	1	9	8	8	26	19	14
Monclova	1	12	8	17	28	21	11
Morelos	1	9	8	16	29	25	13
Múzquiz	1	8	8	12	29	15	7
Nadadores	1	9	8	16	25	31	14
Nava	1	9	6	14	26	27	12
Ocampo	1	8	7	18	26	23	14
Parras	1	9	8	8	26	18	13
Piedras Negras	1	10	8	12	20	36	11
Progreso	1	8	7	12	24	19	10
Ramos Arizpe	1	8	7	13	23	24	8
Sabinas	1	10	8	13	24	28	14

Sacramento	1	8	8	15	26	26	12
Saltillo	1	7	5	4	15	10	5
San Buenaventura	1	9	7	13	27	19	12
San Juan de Sabinas	1	8	8	14	26	20	14
San Pedro	1	8	8	8	25	26	14
Sierra Mojada	1	7	8	14	25	24	14
Torreón	1	8	7	7	17	12	6
Viesca	1	8	8	14	24	31	12
Villa Unión	1	8	8	15	24	26	12
Zaragoza	1	9	8	11	28	24	14

Sistemas de Agua	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	1	6	2	6	12	7	2
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	1	7	5	12	18	16	10
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	*	6	5	8	14	8	7
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	1	6	5	9	15	7	7
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	1	7	5	12	22	17	10
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	1	6	5	14	20	17	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	1	7	5	12	20	18	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	1	8	5	12	17	15	10
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	1	8	5	12	22	13	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	1	7	5	12	21	19	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	*	7	5	10	17	17	8
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	1	7	5	13	17	16	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	1	7	5	7	16	13	8
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	1	7	4	12	18	12	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	1	7	5	10	15	15	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	1	8	5	11	17	16	6
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	1	8	5	12	22	20	8
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	1	7	5	9	18	19	8
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Saltillo, Coahuila	*	2	-	3	3	2	1
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	1	4	4	8	14	11	4

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	1	7	5	12	18	18	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	*	11	5	5	14	12	5

Organismos Descentralizados Municipales	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Comisaría de Seguridad y Protección Ciudadana del Municipio de Saltillo	-	-	-	-	4	14	9
Consejo Promotor para el Desarrollo de la Reservas Territoriales de Torreón	1	4	5	5	4	2	3
Dirección de Pensiones de Monclova	*	6	4	12	9	9	6
Dirección de Pensiones de Piedras Negras	*	6	4	6	14	8	5
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	1	4	4	3	6	9	4
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	1	6	4	6	10	8	4
Hospital Municipal de Torreón	1	4	4	-	-	-	-
Instituto de Música de Torreón, Coahuila de Zaragoza	*	-	-	-	-	-	-
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	1	5	4	4	9	8	5
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	1	6	4	5	2	10	6
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	*	3	3	2	5	-	4
Instituto Municipal de Planeación de Piedras Negras	*	5	3	1	1	1	-
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	1	5	4	5	9	10	5
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	1	4	3	5	8	3	6
Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, Coahuila	*	5	4	8	9	5	5
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	*	5	4	5	12	11	5
Instituto Municipal del Emprendimiento de Torreón	-	-	-	-	-	-	4
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	1	8	6	7	13	10	4
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero	1	5	4	12	18	18	10
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	1	6	4	6	10	6	4
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	1	6	4	6	8	11	9
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	1	3	4	6	10	7	8
XHTOR Radio Torreón	-	-	-	-	-	-	1

(*) Respecto a estas entidades se informa que no se inició una investigación en términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, ya que se realizó una promoción de responsabilidades administrativas ante el Órgano Interno de Control correspondiente, por los actos cometidos en el primer semestre de 2017 (esquema anterior de responsabilidades).

(**) En virtud de que la entidad se encuentra en proceso de extinción y designación del servidor público responsable de concluir dicho proceso, esta Auditoría Superior notificará posteriormente las vistas correspondientes.

En relación con las vistas de presuntas faltas administrativas no graves notificadas a los Órganos Internos de Control, correspondientes a la revisión de la cuenta pública del ejercicio 2023, se informa que dichos Órganos se encuentran dentro del plazo legal otorgado para presentar la información respectiva a esta Auditoría Superior, motivo por el cual aún no se cuenta con la información relativa a los procedimientos administrativos iniciados y, en su caso, a las sanciones aplicadas. Será en el Informe de Seguimiento a los resultados de fiscalización superior al segundo semestre de 2025, donde se informe al respecto.



PODERES DEL ESTADO

Poder Ejecutivo

Índice de Cumplimiento

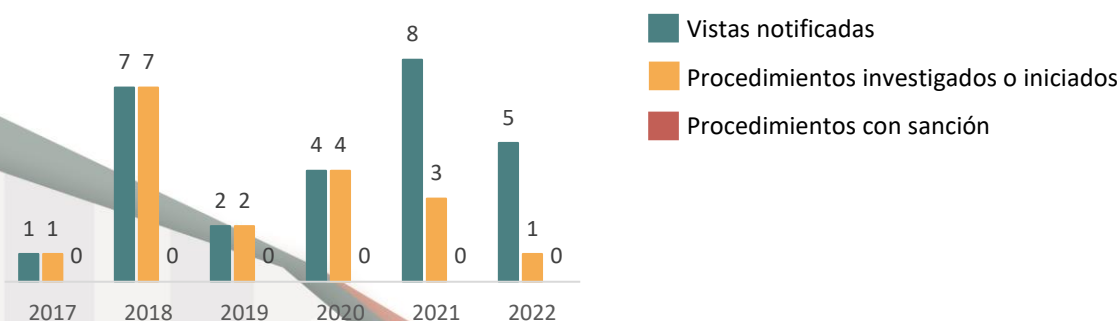
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Poder Ejecutivo, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	1
2018	7
2019	2
2020	4
2021	3
2022	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
117/2021	No específica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
196/2021		No especifica	Concluido*
SEFIN/OIC/IA/0041/2021 SEFIN/OIC/IA/0042/2021		No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad			
SEFIN/OIC/IA/029/2021		No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera			
197/2021		No especifica	Concluido*
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-02725-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño			
ASE-01544-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-03543-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AII-OIC-0001-2022	No específica	Conclusión y archivo *
AII-OIC-0002-2022	No específica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-05181-2021	No específica	No específica	Conclusión y archivo *
ASE-03553-2021	No específica	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión			
ASE-04963-2021	SEFIN/OIC/IA/0053/2022	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera			
ASE-03346-2021	SEFIN/OIC/IA/0052/2022	No específica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0002/2023	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
SEFIN/OIC/IA/0003/2023	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0004/2023	No específica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Fondos y Programas de Inversión y Financiera		
CIAOIC-DPIB-033-2024	No específica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Poder Legislativo

Índice de Cumplimiento

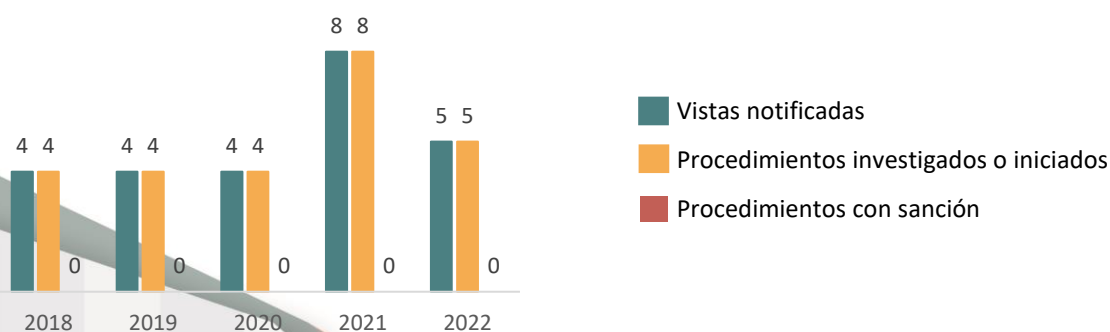
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Poder Legislativo, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. César Mario Esquivel Flores. Director de Asuntos Jurídicos del Congreso del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos	Sobreseimiento
2018	0	0	4
2019	4	0	0
2020	4	0	0
2021	0	8	0
2022	5	0	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DAJ/CI/PARA-INV-05/2020	A quien corresponda	Sobreseimiento
DAJ/CI/PARA-INV-04/2020	A quien corresponda	Sobreseimiento
Auditoría de Desempeño		
DAJ/CI/PARA-INV-01/2021	A quien corresponda	Sobreseimiento
Auditoría Financiera		
DAJ/CI/PARA-INV-03/2020	A quien corresponda	Sobreseimiento

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DAJ/PRA-INV-03/2021	A quien corresponda	Se remitió el requerimiento inicial de información
DAJ/PARA-INV-05/2021	A quien corresponda	Se remitió el requerimiento inicial de información
Auditoría de Desempeño		
DAJ/PRA-INV-02/2022	A quien corresponda	Se remitió el requerimiento inicial de información
Auditoría Financiera		
DAJ/PRA-INV-04/2021	A quien corresponda	Se remitió el requerimiento inicial de información

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DAJ/CI/PARA-INV-04/2022	A quien corresponda	Se remitió el requerimiento inicial de información

DAJ/PARA-INV-06/2022	A quien corresponda	Se remitió el requerimiento inicial de información
Auditoría de Desempeño		
DAJ/PARA-INV-03/2022	A quien corresponda	Se remitió el requerimiento inicial de información
Auditoría Financiera		
DAJ/PARA-INV-05/2022	A quien corresponda	Se remitió el requerimiento inicial de información

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DAJ/CI/PARA-INV-01/2023	A quien corresponda	Acuerdo de conclusión*
DAJ/CI/PARA-INV-02/2023	A quien corresponda	Acuerdo de conclusión*
DAJ/CI/PARA-INV-03/2023	A quien corresponda	Acuerdo de conclusión*
DAJ/CI/PARA-INV-04/2023	A quien corresponda	Acuerdo de conclusión*
DAJ/CI/PARA-INV-05/2023	A quien corresponda	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
DAJ/CI/PARA-INV-08/2023	A quien corresponda	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
DAJ/CI/PARA-INV-06/2023	A quien corresponda	Acuerdo de conclusión*
DAJ/CI/PARA-INV-07/2023	A quien corresponda	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DAJ/CI/PARA-INV-09/2023	A quien corresponda	Análisis de la información proporcionada
DAJ/CI/PARA-INV-10/2023	A quien corresponda	Análisis de la información proporcionada
DAJ/CI/PARA-INV-11/2023	A quien corresponda	Análisis de la información proporcionada
Auditoría Financiera		
DAJ/CI/PARA-INV-12/2023	A quien corresponda	Análisis de la información proporcionada
DAJ/CI/PARA-INV-13/2023	A quien corresponda	Análisis de la información proporcionada

Poder Judicial

Índice de Cumplimiento

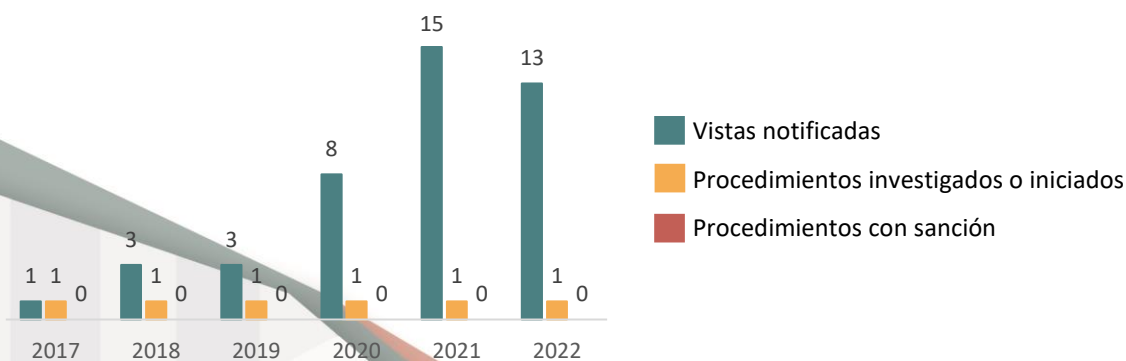
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Poder Judicial, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Mtro. José Manuel Gil Navarro. Oficial Mayor.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2017	0	1
2018	0	1
2019	0	1
2020	0	1
2021	1	0
2022	0	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AI/AI/006/2022	Lic. Myriam Fuentes Pedraza Directora de Recursos Humanos	Conclusión y archivo *

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
AI/AI/007/2022	Lic. Silvia Gabriela Saucedo Muñoz Directora de Recursos Financieros Lic. Myriam Fuentes Pedraza Directora de Recursos Humanos C.P. María de Lourdes García Arriaga Titular de Auditoría Interna	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
AI/AI/008/2022	Lic. Silvia Gabriela Saucedo Muñoz Directora de Recursos Financieros Lic. Myriam Fuentes Pedraza Directora de Recursos Humanos C.P. María de Lourdes García Arriaga Titular de Auditoría Interna	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Fondos y Programas de Inversión y Financiera		
AI/AI/009/2022	Lic. Silvia Gabriela Saucedo Muñoz Directora de Recursos Financieros Lic. Myriam Fuentes Pedraza Directora de Recursos Humanos C.P. María de Lourdes García Arriaga Titular de Auditoría Interna	Acuerdo de conclusión y archivo *

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
AI/AI/001/2023	No especifica	Pendiente

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
AI/AI/001/2024	Lic. Silvia Gabriela Saucedo Muñoz Directora de Recursos Financieros Lic. Myriam Fuentes Pedraza Directora de Recursos Humanos C.P. Luis Fernando Acosta Ochoa Director de Recursos Materiales Lic. Manuel Rayas Cipés Director de Innovación C.P. María de Lourdes García Arriaga Titular de Auditoría Interna	Acuerdo de conclusión y archivo *

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

The background features a series of parallel diagonal stripes in shades of gray. Overlaid on these are several thick, solid-colored bands: a dark teal band runs diagonally from the top right towards the bottom left; an orange band runs diagonally from the top right towards the bottom left, positioned below the teal band; and a red band runs diagonally from the bottom left towards the top right, positioned below the orange band.

ORGANISMOS AUTÓNOMOS

Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico

Índice de Cumplimiento

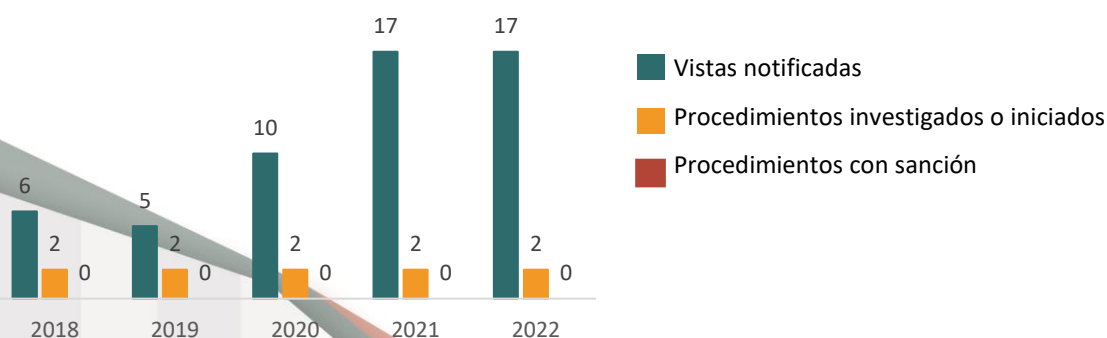
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Dr. Mario Sergio Ortega Chávez. Comisionado.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Sin sanción
2018	0	2
2019	0	2
2020	0	2
2021	2	0
2022	2	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
COCCAM-PAR-01/2020	C.P. María Victoria Ibarra Banda Subcomisionada Administrativa	Sin sanción
COCCAM-PAR-02/2020	Lic. Oscar Javier Puente Alonso Subcomisionado General Jurídico	Sin sanción

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
COCCAM-PAR-01/2021	C.P. María Victoria Ibarra Banda Subcomisionada Administrativa	Sin sanción
COCCAM-PAR-02/2021	Lic. Óscar Javier Puente Alonso Subcomisionado General Jurídico	Sin sanción

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
COCCAM-PAR-01/2022	C.P. María Victoria Ibarra Banda Subcomisionada Administrativa	Sin sanción
COCCAM-PAR-02/2022	Lic. Óscar Javier Puente Alonso Subcomisionado General Jurídico	Sin sanción

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
COCCAM-PAR-01/2023	C.P. María Victoria Ibarra Banda Subcomisionada Administrativa	Pendiente
COCCAM-PAR-02/2023	Lic. Óscar Javier Puente Alonso Subcomisionado General Jurídico.	Pendiente

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Desempeño y Financiera		
COCCAM-PAR-01/2024	C.P. María Victoria Ibarra Banda Subcomisionada Administrativa	Inicio
Auditoría de Legalidad		
COCCAM-PAR-02/2024	Lic. Óscar Javier Puente Alonso Subcomisionado General Jurídico	Inicio

Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

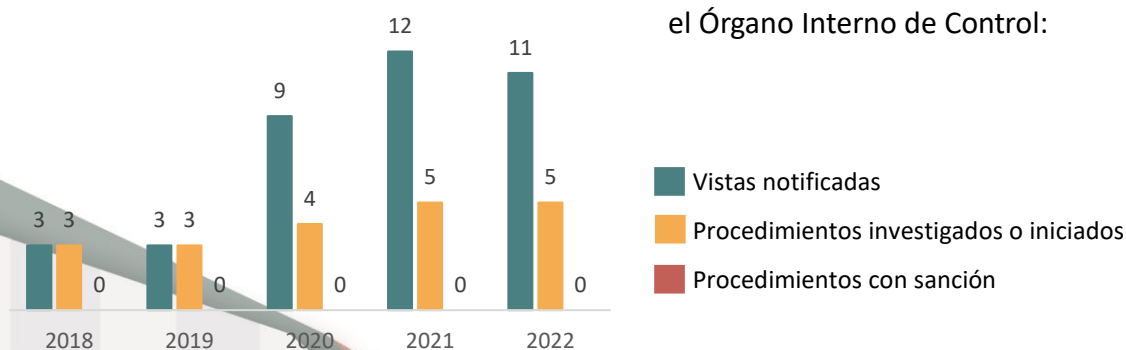
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: L.C. Fabián Chávez Torres. Contralor Interno y de Fiscalización.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2018	0	3
2019	0	3
2020	0	4
2021	0	5
2022	2	3

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
01-2020-CP2018	Juan Carlos Ramírez Saucedo Coordinador Administrativo	Concluido*
03-2020-CP18	Juan Carlos Ramírez Saucedo Coordinador Administrativo	Concluido*
Auditoría Financiera		
02-2020-CP2018	Juan Carlos Ramírez Saucedo Coordinador Administrativo	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
01-2021-CP19	No especifica	Concluido*
03-2021-CP19	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
02-2021-CP19	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
02-2022-CP20	C.P. Juan Carlos Ramírez Saucedo	Concluido*
04-2022-CP20	C.P. Juan Carlos Ramírez Saucedo	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
01-2022-CP20	C.P. Juan Carlos Ramírez Saucedo	Concluido*
Auditoría Financiera		
03-2022-CP20	C.P. Juan Carlos Ramírez Saucedo	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
01-2023-IAGF1ER21	No especifica	Conclusión y archivo *
01-2023-IAGF2DO21	No especifica	Conclusión y archivo *
01-2023-CP21	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
03-2023-CP21	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
02-2023-CP21	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
01-2024-IAFG1ER22	C.P. Armando Martínez Ríos	Acuerdo de conclusión y archivo
01-2024-IAFG2DO22	C.P. Armando Martínez Ríos	Acuerdo de conclusión y archivo
01-2024-CP22	C.P. Armando Martínez Ríos	Acuerdo de conclusión y archivo
Auditoría de Legalidad		
03-2024-CP22	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
02-2024-CP22	No especifica	En proceso

Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

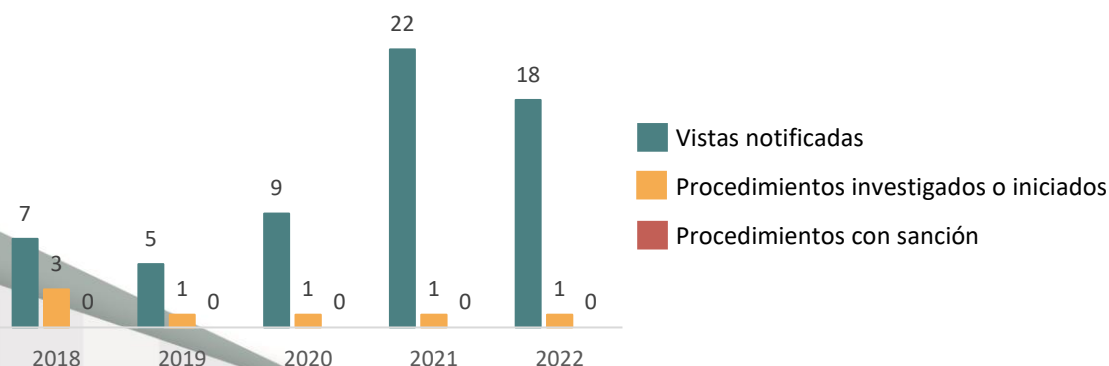
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Ma. Eugenia Mazorra Alvarado. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Sin responsabilidad
2018	3
2019	1
2020	1
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
13/2022	Elías Fernando Aguilar Rivas Director General Administrativo Armando Morales Herrera Director de Recursos Financieros Lic. Verónica Renee Chávez Cantú Directora de Recursos Humanos	Se abstiene
14/2022	Carmen Belmares Facundo Subdirectora de Recursos Humanos C. Javier Meléndez Morales Capturista de datos	Se absuelve
19/2022	Quien o quienes resulten responsables	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Desempeño y Financiera		
165/2021	Quien o quienes resulten responsables	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
E.P.R.A.100/2022	Quien o quienes resulten responsables	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
E.P.R.A.109/2023	Quien o quienes resulten responsables	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
E.P.R.A.125/2024	Quien o quienes resulten responsables	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Índice de Cumplimiento

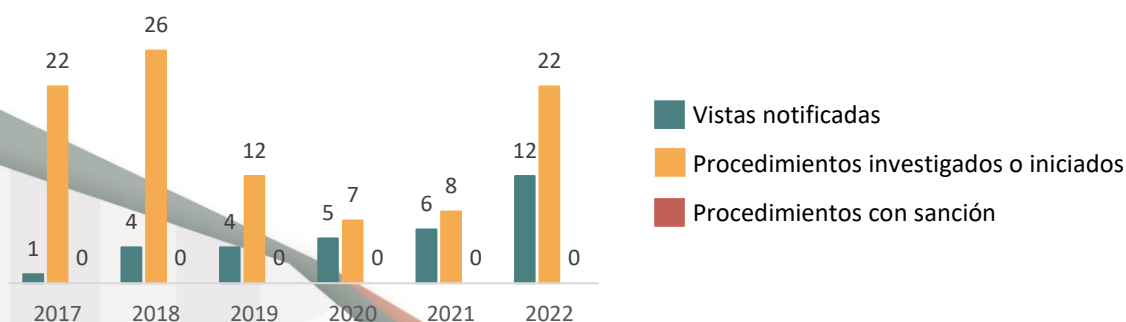
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Mtra. María del Socorro Hernández Manzano. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2017	9	13
2018	0	26
2019	0	12
2020	0	7
2021	3	5
2022	1	21

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-INV-001-2020	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-02-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-03-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-04-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-05-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-06-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-07-2020	Isrrael Sánchez Ortiz	Acuerdo de no admisión
OIC-INV-08-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-09-2020	Isrrael Sánchez Ortiz	Celebración de audiencia inicial
OIC-INV-10-2020	Isrrael Sánchez Ortiz	Celebración de audiencia inicial
OIC-INV-11-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-12-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-13-2020	A quien resulte responsable	Notificación de resolución
OIC-INV-14-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-15-2020	Isrrael Sánchez Ortiz	Acuerdo de no admisión
OIC-INV-16-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-17-2020	Isrrael Sánchez Ortiz	Notificación de resolución
OIC-INV-18-2020	Isrrael Sánchez Ortiz	Celebración de audiencia inicial
OIC-INV-19-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-20-2020	Isrrael Sánchez Ortiz	Acuerdo de no admisión
OIC-INV-21-2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-22-2020	Isrrael Sánchez Ortiz	Celebración de audiencia inicial

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-INV-002-2021***	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*

OIC-INV-003-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-004-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-005-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-006-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-007-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-008-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-009-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-010-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-011-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-012-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-013-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-014-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-015-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
OIC-INV-030-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
OIC-INV-019-2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-020-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-021-2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-022-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-023-2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-024-2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-025-2020**	C. Israel Sánchez Ortiz	Abstención
OIC-INV-026-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-027-2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-028-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-029-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**Anteriormente se publicaron los procedimientos número OIC-INV-016-2021, OIC-INV-017-2021 y OIC-INV-018-2021, de los cuales la instancia de control competente, mediante los oficios OIC/289/2021 de fecha 22 de noviembre de 2021, informó que se acumularon al número de procedimiento OIC-INV-025-2020.

*** Anteriormente se publicó el procedimiento número OIC-INV-039-2021 del cual la instancia de control competente, mediante el oficio OIC/114/2022 de fecha 03 de junio de 2022, informó que se acumuló al número de procedimiento OIC-INV-002-2021, así mismo este procedimiento acumuló las faltas administrativas de las cuentas públicas 2018 y 2019.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-INV-39-2021**	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-40-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-41-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-42-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-43-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-44-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-45-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-46-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-047-2021	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
OIC-INV-001-2022	Sin especificar	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
OIC-INV-48-2021***	C. Israel Sánchez Ortiz	Abstención

OIC-INV-49-2021***	C. Israel Sánchez Ortiz	Abstención

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** Anteriormente se publicó el procedimiento número OIC-INV-039-2021 del cual la instancia de control competente, mediante el oficio OIC/114/2022 de fecha 03 de junio de 2022, informó que se acumuló al número de procedimiento OIC-INV-002-2021, así mismo este procedimiento acumuló las faltas administrativas de las cuentas públicas 2018 y 2019.

*** Anteriormente se publicaron los procedimientos número OIC-INV-48-2021 y OIC-INV-49-2021 de los cuales la instancia de control competente, mediante el oficio OIC/289/2023 de fecha 16 de noviembre de 2023, informó que se acumuló al número de procedimiento OIC-INV-025-2020, así mismo este procedimiento acumuló las faltas administrativas de las cuentas públicas 2018 y 2019.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-INV-003-2022	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-004-2022	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-005-2022	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-008-2022	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-009-2022	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
OIC-INV-006-2022	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión*
OIC-INV-007-2022**	C. Israel Sánchez Ortiz	Abstención

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** Anteriormente se publicó el procedimiento número OIC-INV-007-2022 del cual la instancia de control competente, mediante el oficio OIC/287/2023 de fecha 16 de noviembre de 2023, informó que se acumuló al número de procedimiento OIC-INV-025-2020, así mismo este procedimiento acumuló las faltas administrativas de las cuentas públicas 2018 y 2020.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-INV-006-2023	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-007-2023	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-011-2023	A quien resulte responsable	Notificación de resolución
OIC-INV-012-2023	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-013-2023	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
OIC-INV-008-2023	A quien resulte responsable	Notificación de resolución
OIC-INV-009-2023	A quien resulte responsable	Notificación de resolución
OIC-INV-010-2023	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-INV-004-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*

OIC-INV-005-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-006-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-007-2024	A quien resulte responsable	Inicio de investigación
OIC-INV-008-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-009-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-010-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-011-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-012-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-013-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-014-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-015-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-016-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-017-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-018-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-019-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-020-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-021-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-022-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
OIC-INV-023-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-024-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*
OIC-INV-025-2024	A quien resulte responsable	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Electoral de Coahuila

Índice de Cumplimiento

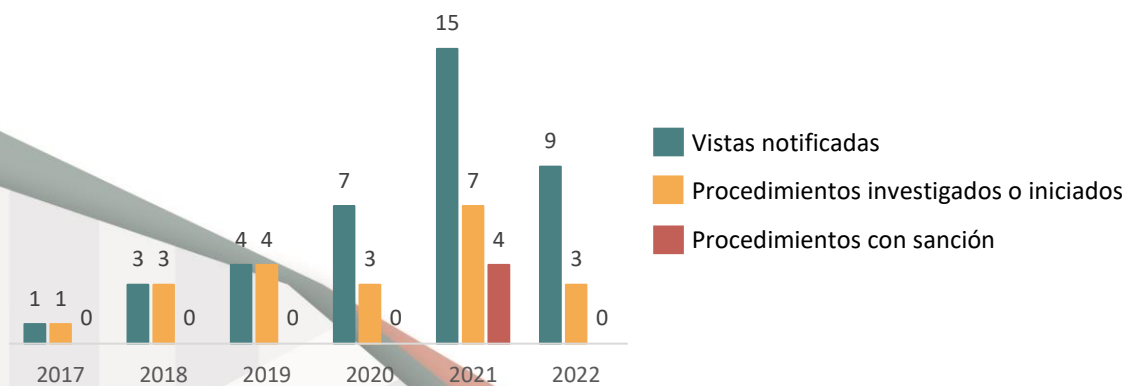
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Electoral de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. María Teresa Nares Cisneros. Contralora Interna.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos Pendientes	Sobreseimiento	Procedimientos concluidos	Amonestación privada
2017	0	1	0	0
2018	0	3	0	0
2019	3	0	1	0
2020	0	0	3	0
2021	0	0	3	4
2022	0	0	3	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
008/2021	C. María Antonieta Gil Valdés C. Álvaro Iracheta García C. Jesús Reynario Rodríguez Sánchez	Sobreseimiento

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
013/2021	No especifica	Sobreseimiento
015/2021	No especifica	Sobreseimiento
Auditoría Financiera		
014/2021	No especifica	Sobreseimiento

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
004/2022	No especifica	Alegatos
006/2022	No especifica	Alegatos
Auditoría de Desempeño		
AI/IPRA/005/2022	No especifica	Acuerdo de improcedencia
Auditoría Financiera		
005/2022	No especifica	Alegatos

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
014/2023	C. Miriam Yolanda Cardona de la Cruz Cinthia Rosales Hernández Fasur Hiram Rodríguez Luna	Concluido *
013/2023	C. Miriam Yolanda Cardona de la Cruz C. Álvaro Iracheta García C. Jesús Javier Covarrubias Delgado	Concluido *
Auditoría Financiera		
012/2022	C. Miriam Yolanda Cardona de la Cruz C. Jesús Javier Covarrubias Delgado	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
004/2024	No especifica	Se emite resolución
005/2024	No especifica	Se emite resolución
006/2024	No especifica	Amonestación privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
003/2024	No especifica	Amonestación privada
Auditoría de Desempeño		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
001/2024	No especifica	Amonestación privada
002/2024	No especifica	Amonestación privada

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AI/017/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

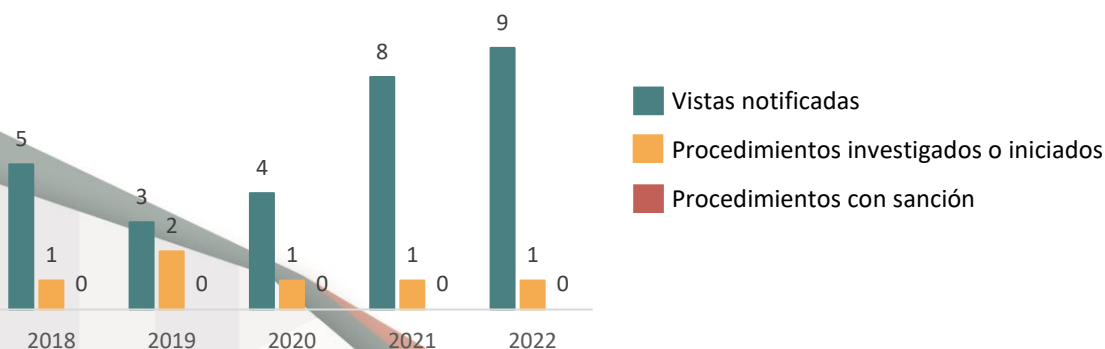
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Beatriz Aidé Báez Estala. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Acuerdo de abstención	Acuerdo de conclusión y archivo
2018	0	1	0
2019	0	0	2
2020	0	0	1
2021	0	0	1
2022	1	0	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Desempeño y Financiera		
OICSESAEC-PRA-001-2021	No especifica	Acuerdo de abstención

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/093/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
OIC/103/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/115/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/155/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento y Financiera		
OIC/203/2024*	No especifica	Etapas de investigación

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas auditorías.

Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

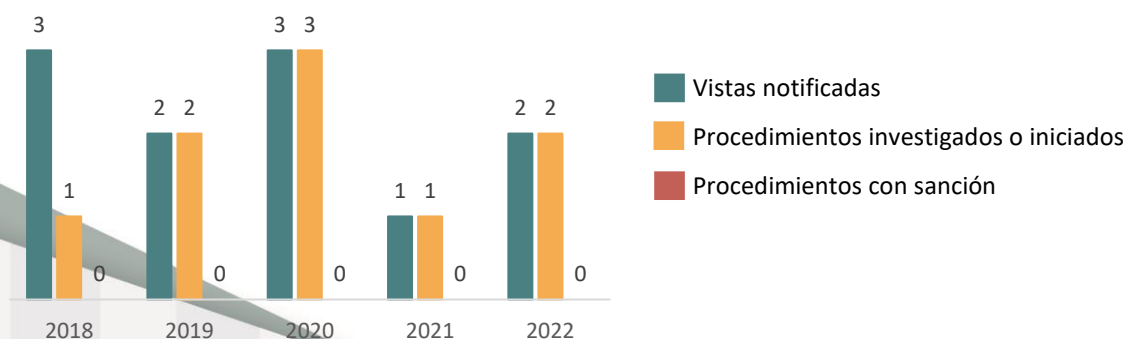
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P.C. Everardo Zúñiga Rodríguez. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Sin responsabilidad
2018	1
2019	2
2020	3
2021	1
2022	2

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
OIC/TJA/PRA/2020/001	No especifica	Falta inexistente

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/TJA/EPRA/2021/001	No especifica	Conclusión y archivo *
OIC/TJA/EPRA/2021/002	No especifica	Conclusión y archivo *

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/TJA/EPRA/2022/002	No especifica	Sin sanción
OIC/TJA/APRA/2022/003	No especifica	Sin sanción
Auditoría Financiera		
OIC/TJA/EPRA/2022/001	No especifica	Sin sanción

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/TJA/EPRA/2023/001	No especifica	Sin sanción

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/TJA/EPRA/2024/002	No especifica	Sin sanción
OIC/TJA/EPRA/2024/003	No especifica	Sin sanción

Tribunal Electoral del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

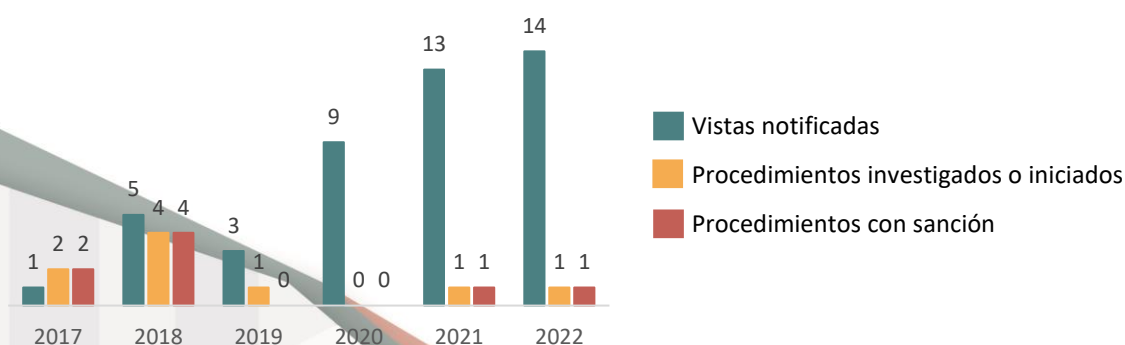
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Tribunal Electoral del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	No informa sobre el total de las vistas notificadas	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Juan Antonio González del Bosque. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Amonestación Privada	Apercibimiento Privado	Improcedente
2017	1	1	0
2018	0	4	0
2019	0	0	1
2020	-	-	-
2021	1	0	0
2022	0	1	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
01/2019	Juan Francisco Sánchez González Ex Director General de Administración	Amonestación Privada
01/2019	Cristina del Carmen Valdés Álvarez Ex Directora de Recursos Financieros	Apercibimiento Privado

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
01/2021	Juan Francisco Sánchez González Ex Director General de Administración	Apercibimiento Privado
01/2021	Cristina del Carmen Valdés Álvarez Ex Directora de Recursos Financieros	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
02/2021	Juan Francisco Sánchez González Ex Director General de Administración	Apercibimiento Privado
02/2021	Cristina del Carmen Valdés Álvarez Ex Directora de Recursos Financieros	Apercibimiento Privado

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
No especifica	No especifica	Improcedente

Cuenta Pública 2020

Auditorías de Cumplimiento y Financiera

La instancia de control competente de esa entidad presentó diversa información a esta Auditoría Superior mediante el oficio número TECZ/OIC/023/2022, de fecha 07 de octubre de 2022; sin embargo, no ha informado sobre los procedimientos de responsabilidad administrativa iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios responsables.

Auditoría de Desempeño

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número TECZ/OIC/019/2022, de fecha 23 de agosto de 2022, lo siguiente:

“Por medio del presente y en respuesta al oficio ASE-03549-2020 (sic), le informo que, ya recabando toda la documentación, se ha tomado la decisión de no aplicar ninguna falta administrativa al personal de la Dirección General de Administración del Tribunal Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza.”.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
No especifica	No especifica	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
No especifica	No especifica	Apercibimiento Privado

Universidad Autónoma de Coahuila

Índice de Cumplimiento

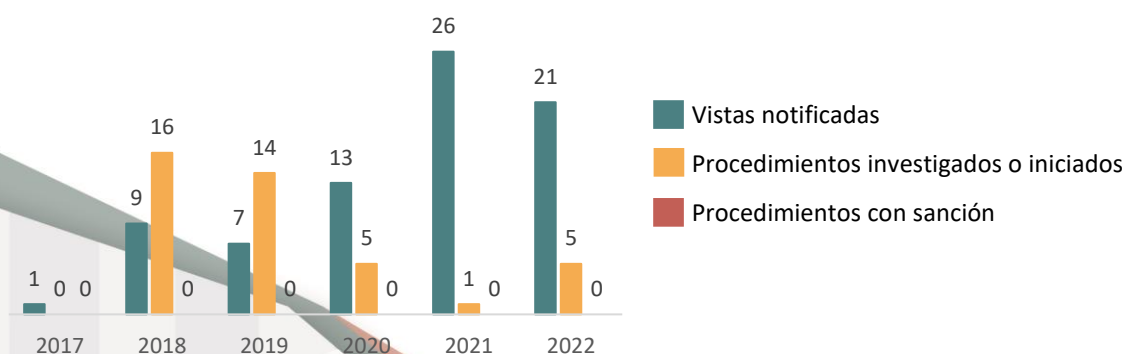
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Autónoma de Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Dalila Valdés Rodríguez. Contralora General.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	-
2018	16
2019	14
2020	5
2021	1
2022	5

Cuenta Pública 2017

Auditoría de Cumplimiento

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número CG/755/2020, de fecha 03 de agosto de 2020, lo siguiente:

“Este Órgano Interno de Control no se encuentra en posibilidad de iniciar los procedimientos respectivos hasta que haya sido consumado el termino otorgado por el Artículo Tercero transitorio de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza ante la posible solventación de observaciones y una vez que la Auditoría Superior del Estado de Coahuila lleve a cabo las actuaciones que para tal efecto resulten procedentes”.

Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre los procedimientos de responsabilidad administrativa iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios responsables.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CG/AJ/PI/ASE-02717 - 2019/CP2018/2021/001	No especifica	En proceso
CG/AJ/PI/ASE-02718 - 2019/CP2018/2021/002	No especifica	En proceso

CG/AJ/PI/ASE-02719-2019/CP2018/2021/003	No especifica	En proceso
CG/AJ/PI/ASE-02720-2019/CP2018/2021/004	No especifica	En proceso
CG/AJ/PI/ASE-02721-2019/CP2018/2021/005	No especifica	En proceso
CG/AJ/PI/ASE-02722-2019/CP2018/2021/006	No especifica	En proceso
CG/AJ/PI/ASE-02723-2019/CP2018/2021/007	No especifica	En proceso
CG/AJ/PI/ASE-07360-2018/CP2018/2021/008	No especifica	En proceso
CG/AJ/PI/ASE-10336-2018yASE-03306-2019/CP2018/2021/011	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/001/2021	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/002/2021	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
CG/AJ/PI/ASE-01658-2019/CP2018/2021/009	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
CG/AJ/PI/ASE-08177-2019/2021/12	No especifica	En proceso
CG/AJ/PI/ASE-01545-2019/2021/13	No especifica	En proceso
CG/AJ/PI/ASE-11004-2019/2021/14	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
CG/AJ/PI/ASE-01403-2019/CP2018/2021/010	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CG/AE/PI/003/2021	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/004/2021	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/005/2021	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/006/2021	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/007/2021	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/008/2021	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/009/2021	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/013/2021	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
CG/AE/PI/010/2021	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
CG/AE/PI/004/2022	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/005/2022	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/006/2021	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
CG/AE/PI/011/2021	No especifica	En proceso
CG/AE/PI/012/2021	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CG/AE-PI/011/2022	No especifica	En proceso
CG/AE-PI/00/2022	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
CG/AE-PI/010/2022	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
CG/AE/PI/007/2022	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
CG/AE-PI/009/2022	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
CG/AE/PI/014/2023	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CG/SAE/0021/2024	No especifica	En proceso
CG/SAE/0022/2024	No especifica	En proceso
CG/SAE/0023/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
CG/SAE/0025/2024	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
CG/SAE/0024/2024	No especifica	En proceso



MUNICIPIOS

Abasolo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

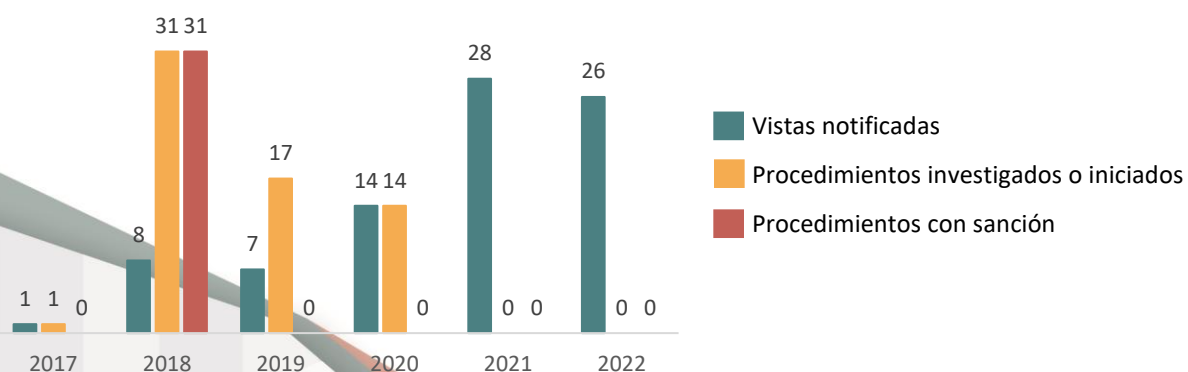
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Abasolo, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No se ha informado	
2022	No se ha informado	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	1	0
2018	0	31
2019	17	0
2020	14	0
2021	-	-
2022	-	-

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
No especifica	C. Rosa Carmen Maldonado Maldonado C. César Vicente García Guerrero	Pendiente

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
001/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
002/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
002/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
003/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
003/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
004/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
004/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
005/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
005/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
006/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
006/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
007/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
007/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
008/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
008/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
009/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
009/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
010/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
010/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
011/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
011/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
016/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
016/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
014/2021	C. Juan Castro Zamarripa	Amonestación Privada

014/2021	Ing. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
012/2021	C. Arturo Ramírez Ortiz	Amonestación Privada
012/2021	Ing. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
013/2021	C. Arturo Ramírez Ortiz	Amonestación Privada
013/2021	Ing. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
015/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres	Amonestación Privada
015/2021	C. César Vicente García Guerrero	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM-RA-3310-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3409-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3413-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3314-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3417-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3420-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3426-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3430-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3433-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3439-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3445-2021	No especifica	Pendiente
CM-RA-3443-2021	No especifica	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
CM-RA-4237-2021	No especifica	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
CMA-001-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez Profa. Estela García Vázquez	Pendiente
CMA-002-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez Profa. Estela García Vázquez	Pendiente
CMA-003-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez	Pendiente
Auditoría Financiera		
CM-RA-5347-2021	No especifica	Pendiente

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMA-006-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez Profa. Estela García Vázquez	Pendiente
CMA-007-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez	Pendiente
CMA-008-2022	C.P. Fernando Sonora Peña C. Julia Aleida Bernal Valdez Profa. Estela García Vázquez	Pendiente

CMA-009-2022	C.P. Fernando Sonora Peña	Pendiente
CMA-010-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez	Pendiente
CMA-011-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez	Pendiente
CMA-012-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez Profa. Estela García Vázquez	Pendiente
CMA-013-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez	Pendiente
CMA-017-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
CMA-014-2022	C.P. Fernando Sonora Peña C. Julia Aleida Bernal Valdez Profa. Estela García Vázquez	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
CMA-004-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez	Pendiente
CMA-005-2022	Profa. Estela García Vázquez	Pendiente
Auditoría Financiera		
CMA-015-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez	Pendiente
CMA-016-2022	C. Julia Aleida Bernal Valdez	Pendiente

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Acuña, Coahuila

Índice de Cumplimiento

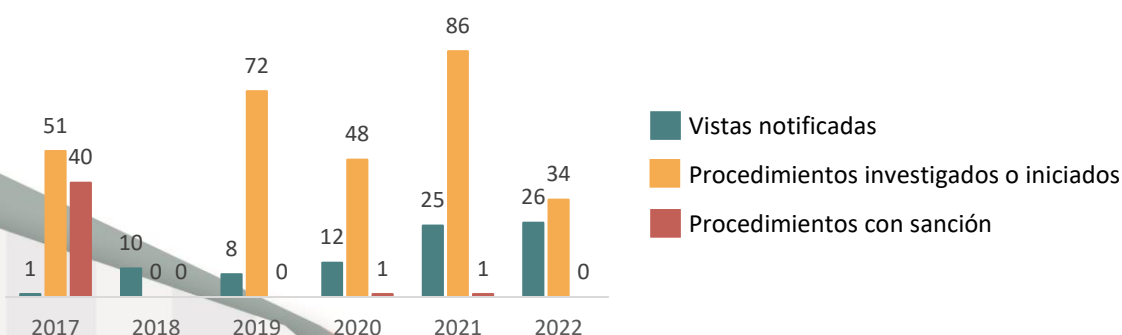
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Acuña, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se ha informado	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Virgilio Gerardo De Hoyos Hernández. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos
2017	11	40	0
2018	-	-	-
2019	12	0	60
2020	13	1	34
2021	34	1	51
2022	8	0	26

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMA/CM/FINA68/O01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA69/O04	C.P. Crispín Alberto Huerta Esquivel	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA70/O01	Arq. Carlos Galdino Castro Alfaro	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA70/O01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA71/O01	Arq. Carlos Galdino Castro Alfaro	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA71/O01	Arq. Marisa Isela Aguayo Cobos	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA71/O02	Arq. Marisa Isela Aguayo Cobos	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA71/O02	Arq. Carlos Galdino Castro Alfaro	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA72/O01	Ing. Héctor Eduardo Arocha Gómez	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA72/O02	Lic. Patricia Gallegos	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA73/O02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA73/O05	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA73/O06	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA73/O08	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O05	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O08	Lic. Patricia Gallegos	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O08	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O09	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O10	Prof. Gregorio Faccio Ruiz	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O11	Prof. Gregorio Faccio Ruiz	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O12	Prof. Gregorio Faccio Ruiz	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O12	Arq. Carlos Galdino Castro Alfaro	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA75/O13	Arq. Carlos Galdino Castro Alfaro	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA75/O14	Arq. Carlos Galdino Castro Alfaro	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O14	Lic. Tania Pérez Rivera	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA75/O16	Edgar Iturbe Gutiérrez	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA75/O16	Arq. Carlos Galdino Castro Alfaro	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O19	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA75/O19	Lic. Tania Pérez Rivera	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O22	Lic. Tania Pérez Rivera	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA75/O22	Edgar Iturbe Gutiérrez	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O22	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O26	Lic. Patricia Gallegos	Amonestación Privada

PMA/CM/FINA75/O26	Lic. Tania Pérez Rivera	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O26	Prof. Alfredo Martelet García	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA75/O28	Prof. Alfredo Martelet García	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O28	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA75/O30	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O30	Lic. Evaristo Lenin Pérez Rivera	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA75/O31	Biol. Carlos Alejandro Flores Diego	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O35	Prof. Gregorio Faccio Ruiz	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O38	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA75/O39	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA76/O04	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA76/O10	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA77/O02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA77/O03	Arq. Carlos Maltos Villarreal	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA77/O04	Arq. Carlos Maltos Villarreal	Amonestación Privada
PMA/CM/FINA78/O04	C.P. Jesús Rodríguez Sánchez	Acuerdo de inicio
PMA/CM/FINA78/O01	C.P. Jesús Rodríguez Sánchez	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2018

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMA/CM/CP2019/01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/03	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/04	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CM/CP2019/05	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/06	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/07	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CM/CP2019/08	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CM/CP2019/09	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/10	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CM/CP2019/11	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/12	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/13	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de abstención
PMA/CM/CP2019/14	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/15	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/16	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de abstención
PMA/CM/CP2019/17	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de abstención

PMA/CM/CP2019/18	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CP2019/19	C. Brigido Ivan Moreno Carrera	Acuerdo de abstención
PMA/CM/CP2019/20	C. Brigido Ivan Moreno Carrera	Acuerdo de abstención
PMA/CM/CFDI2019/01	C. Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de abstención
PMA/CM/CFDI2019/02	C.P. Crispin Alberto Huerta Esquivel	Acuerdo de inicio
PMA/CM/CFDI2019/03	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CM/CFDI2019/04	C.P. Crispin Alberto Huerta Esquivel	Acuerdo de inicio
PMA/CM/CFDI2019/05	C. Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de calificación de falta
PMA/CM/CFDI2019/06	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/CFDI2019/07	C. Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de conclusión *
Auditoría de Legalidad		
PMA/CM/AL2019/01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AL2019/02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de abstención
PMA/CM/AL2019/03	Ing. Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AL2019/04	Ing. Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AL2019/05	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AL2019/06	Ing. Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AL2019/07	Ing. Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AL2019/08	Ing. Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AL2019/09	Ing. Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AL2019/10	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMA/CM/FFPIOP2019/01	Ing. Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/FFPIOP2019/02	Ing. Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/FFPIOP2019/03	Ing. Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/FFPIOP2019/04	Ing. Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/FFPIOP2019/05	Ing. Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/FFPIOP2019/06	Ing. Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/FFPIOP2019/07	Ing. Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión *
Auditoría de Desempeño		
PMA/CAT2019/01	C. Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión *
PMA/CAT2019/02	C. Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión *
PMA/CAT2019/03	C. Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión *
PMA/CAT2019/04	C. Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión *
PMA/CAT2019/05	C. Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión *
PMA/CAT2019/06	C. Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión *
PMA/PEN2019/01	C. Crispin Alberto Huerta Esquivel	Acuerdo de inicio
PMA/PEN2019/02	C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/DES2019/01	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de abstención
PMA/DES2019/02	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de abstención
PMA/DES2019/03	C.P. Jesus Rodríguez Sánchez	Acuerdo de abstención
PMA/DES2019/04	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de abstención
PMA/DES2019/05	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de abstención
PMA/DES2019/06	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de inicio
Auditoría Financiera		
PMA/CM/AF2019/01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AF2019/02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de abstención
PMA/CM/AF2019/03	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de abstención
PMA/CM/AF2019/04	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AF2019/05	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CM/AF2019/06	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AF2019/07	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CM/AF2019/08	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AF2019/09	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *

PMA/CM/AF2019/10	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de abstención
PMA/CM/AF2019/11	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de abstención
PMA/CM/AF2019/12	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de abstención
PMA/CM/AF2019/13	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CM/AF2019/14	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de abstención

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMA/CP2020/01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CP2020/02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/03	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/04	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/05	C. Sócrates Gerardo Anchonco Garza	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/06	C. Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/07	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CP2020/10	C. Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/11	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/12	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/13	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CP2020/14	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/15	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/16	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CP2020/17	C. Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/18	C. Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/19	C. Crispin Alberto Huerta Esquivel	Acuerdo de conclusión *
PMA/CP2020/20	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CP2020/21	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CFDI2020/01	C. Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de conclusión *
PMA/CFDI2020/02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/CFDI2020/03	C. Crispin Alberto Huerta Esquivel	Acuerdo de inicio
PMA/CFDI2020/04	C. Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de conclusión *
PMA/CFDI2020/05	C. Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de inicio
PMA/CFDI2020/06	C. Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de conclusión *
PMA/CFDI2020/07	C. Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de conclusión *
PMA/CFDI2020/08	C. Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de inicio
Auditoría de Legalidad		
PMA/AL2020/01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Amonestación Privada
PMA/AL2020/02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/AL2020/03	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/AL2020/04	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de conclusión *
PMA/AL2020/07	C. Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión *
PMA/AL2020/08	C. Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión *
Auditoría de Desempeño		
PMA/DES2020/01	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de abstención
PMA/DES2020/02	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de abstención
PMA/DES2020/03	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de abstención
PMA/DES2020/04	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de abstención
PMA/DES2020/05	C. Angela Salinas Borrego	Acuerdo de abstención

PMA/CAT2020/01	C. Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión *
PMA/CAT2020/02	C. Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión *
Auditoría Financiera		
PMA/AF2020/01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/AF2020/02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/AF2020/03	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/AF2020/04	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/AF2020/05	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *
PMA/AF2020/06	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/AF2020/07	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de inicio
PMA/AF2020/08	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMA/CP2021/01	Cruz Eliud Mercado Ramírez Claudia Tenorio García Teresita de Jesús de León González Nazario Francisco de la Cruz	Inicio de investigación
PMA/CP2021/02	Ricardo Vega Marín	Abstención
PMA/CP2021/03	Crispín Alberto Huerta Esquivel	Inicio de investigación
PMA/CP2021/04	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/05	Pedro Sánchez Cruz	Inicio de investigación
PMA/CP2021/06	Pedro Sánchez Cruz	Inicio de investigación
PMA/CP2021/07	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/08	Pedro Sánchez Cruz	Inicio de investigación
PMA/CP2021/09	Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/10	Pedro Sánchez Cruz	Inicio de investigación
PMA/CP2021/11	Crispín Alberto Huerta Esquivel	Inicio de investigación
PMA/CP2021/12	Pedro Sánchez Cruz	Inicio de investigación
PMA/CP2021/13	Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/14	Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/15	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/CP2021/16	Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/16	Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/17	Crispín Alberto Huerta Esquivel	Inicio de investigación
PMA/CP2021/18	Ricardo Vega Marín	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/19	Ricardo Vega Marín	Abstención
PMA/CP2021/20	Jesús Jaime Barrientos Pérez	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/21	Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/22	Luis Rey Palafox Covarrubias	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/23	Víctor Joel González Huerta	Abstención
PMA/CP2021/24	Víctor Joel González Huerta Angela María Salinas Borrego	Abstención
PMA/CP2021/25	Pedro Sánchez Cruz	Inicio de investigación
PMA/CP2021/26	Crispín Alberto Huerta Esquivel	Inicio de investigación
PMA/CP2021/27	Crispín Alberto Huerta Esquivel	Inicio de investigación
PMA/CP2021/28	Crispín Alberto Huerta Esquivel Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación

PMA/CP2021/29	Ricardo Vega Marín	Abstención
PMA/CP2021/30	Ricardo Vega Marín	Abstención
PMA/CP2021/31	Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/32	Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/33	Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/34	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/CP2021/35	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/CP2021/36	Pedro Sánchez Cruz	Inicio de investigación
PMA/CP2021/37	Crispín Alberto Huerta Esquivel	Inicio de investigación
PMA/CP2021/38	Crispín Alberto Huerta Esquivel	Inicio de investigación
PMA/CP2021/39	Jesús Rodríguez Sánchez	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/40	Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/41	Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/42	Pte Ayuntamiento	Inicio de investigación
PMA/CP2021/43	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/CP2021/44	Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
PMA/CP2021/45	Alma Patricia Zamora Hernández	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
PMA/AL2021/01	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*
PMA/AL2021/02	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*
PMA/AL2021/03	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*
PMA/AL2021/03	Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
PMA/AL2021/04	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*
PMA/AL2021/04	Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
PMA/AL2021/05	José Jaime García Hernández	Abstención
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMA/INV2021/01	Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2021/02	Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Inicio de investigación
PMA/INV2021/03	Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Inicio de investigación
PMA/INV2021/04	Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2021/05	Carlos Gustavo Maltos Villarreal	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
DES/FOR2021/01	Angela María Salinas Borrego	Acuerdo de conclusión*
DES/FOR2021/02	Angela María Salinas Borrego	Acuerdo de conclusión*
DES/FOR2021/03	Angela María Salinas Borrego	Acuerdo de conclusión*
DES/FOR2021/04	Angela María Salinas Borrego	Acuerdo de conclusión*
DES/FOR2021/05	Angela María Salinas Borrego	Abstención
DES/FOR2021/06	Angela María Salinas Borrego	Abstención
DES/FOR2021/07	Angela María Salinas Borrego	Abstención
DES/PEN2021/01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
DES/CP2021/01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes	Acuerdo de conclusión*
DES/CP2021/02	Angela María Salinas Borrego	Abstención
DES/CP2021/03	Angela María Salinas Borrego	Acuerdo de conclusión*
DES/CP2021/04	Angela María Salinas Borrego	Abstención
DES/CP2021/05	Angela María Salinas Borrego	Acuerdo de conclusión*
DES/CP2021/06	Angela María Salinas Borrego	Amonestación Privada
DES/CAT2021/01	Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión*
DES/CAT2021/02	Laura Patricia Gallegos González	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
PMA/AF2021/01	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/AF2021/02	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/AF2021/03	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación

PMA/AF2021/04	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/AF2021/05	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/AF2021/06	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/AF2021/07	Pedro Sánchez Cruz	Acuerdo de conclusión*
PMA/AF2021/08	Carlos Donato Pérez Reyes Pedro Sánchez Cruz	Inicio de investigación
PMA/AF2021/09	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/AF2021/10	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/AF2021/11	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación
PMA/AF2021/12	Carlos Donato Pérez Reyes	Inicio de investigación

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMA/CP2022/01	Héctor Alberto de Luna Sánchez	Acuerdo de conclusión*
PMA/CM1T2022/01	Pedro Sánchez Cruz	Se inicia procedimiento de investigación
PMA/CM1T2022/07	Christian Alberto López Rodríguez	Se inicia procedimiento de investigación
PMA/CM1T2022/16	Carlos Donato Pérez Reyes	Se inicia procedimiento de investigación
Auditoría de Legalidad		
PMA/AL2022/01	No específica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMA/INV2022/01	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/02	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/03	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/04	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/05	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/06	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/07	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/08	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/09	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/10	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/11	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/12	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/13	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/14	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/15	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/16	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
PMA/INV2022/17	Tania Pérez Rivera	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
PMA/DES2022/01	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*
PMA/DES2022/02	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*
PMA/DES2022/03	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*
PMA/DES2022/04	Felipe Basulto Corona	Inicio de investigación

PMA/DES2022/05	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*
PMA/DES2022/06	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*
PMA/DES2022/07	Felipe Basulto Corona	Inicio de investigación
PMA/DES2022/08	Felipe Basulto Corona	Inicio de investigación
PMA/DES2022/09	Felipe Basulto Corona	Inicio de investigación
PMA/DES2022/10	Felipe Basulto Corona	Inicio de investigación
PMA/DES2022/11	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*
PMA/DES2022/12	Felipe Basulto Corona	Acuerdo de conclusión*

Auditoría Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Allende, Coahuila

Índice de Cumplimiento

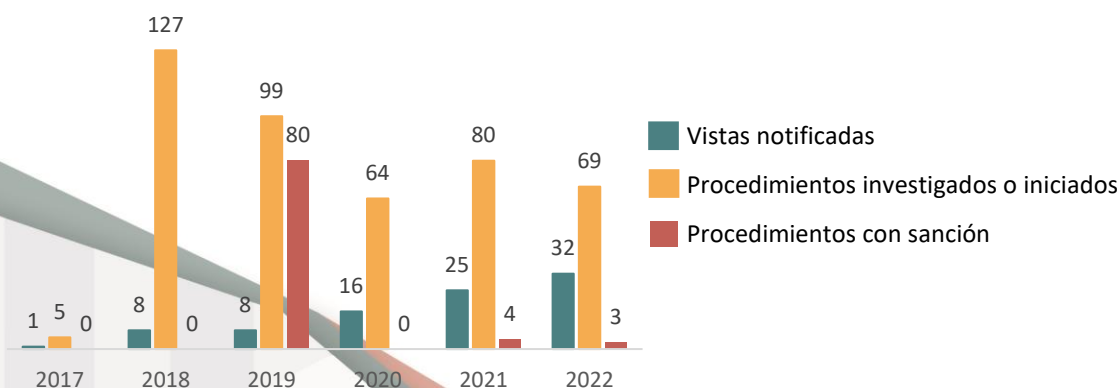
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Allende, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Xicoténcatl de Jesús Zapata Flores. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Recomendación
2017	5	0	0
2018	127	0	0
2019	19	80	0
2020	64	0	0
2021	76	0	4
2022	66	0	3

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/003/2020	Titular de la Tesorería Municipal del periodo comprendido del 19 de julio al 31 de diciembre de 2017	En proceso de investigación
PRA/004/2020	Titular de la Tesorería Municipal del periodo comprendido del 19 de julio al 31 de diciembre de 2017	En proceso de investigación
PRA/005/2020	Titular de la Tesorería Municipal del periodo comprendido del 19 de julio al 31 de diciembre de 2017	En proceso de investigación
PRA/006/2020	Titular de la Tesorería Municipal del periodo comprendido del 19 de julio al 31 de diciembre de 2017	En proceso de investigación
PRA/007/2020	Titular de la Tesorería Municipal del periodo comprendido del 19 de julio al 31 de diciembre de 2017	En proceso de investigación

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/PRA/0393002CFA118O00001/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0393002CFA118O00002/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0393002CFA118O00003/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0393002CFA118O00005/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0393002CFA118O00006/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0393002CFA118O00007/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0393002CFA118O00008/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0393002CFA118O00009/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso



OIC/PRA/0393002CFA118O00015/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0393002CFA118O00016/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0394002CFA118O00004/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0394002CFA118O00005/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0394002CFA118O00006/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0394002CFA118O00007/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0394002CFA118O00008/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0370004CFA118O00001/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0370004CFA118O00002/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0357004CFA118O00002/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0357004CFA118O00003/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0357004CFA118O00004/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0358004CFA118O00002/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0358004CFA118O00003/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0360001CFA118O00002/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0360001CFA118O00003/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0360001CFA118O00004/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0392001CFA118O00001/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0392001CFA118O00002/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0392001CFA118O00004/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0392001CFA118O00005/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0381004CFA118O00001/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0380003CFA118O00001/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0380003CFA118O00002/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0380004CFA118O00005/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301002CFT118O00001/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301002CFT118O00002/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301003CFT118O00003/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso



OIC/PRA/0301003CFT118O00004/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301002CFT118O00005/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301002CFT118O00006/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301002CFT118O00007/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301004CFT118O00008/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301002CFT118O00010/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301002CFT118O00012/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301002CFT118O00017/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301002CFT118O00020/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0301002CFT118O00021/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0390001CFA118O00003/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0390002CFA118O00005/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0390002CFA118O00008/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0390002CFA118O00010/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso

Auditoría de Legalidad

En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes

Auditoría a Fondos y Programas de Inversión

OIC/PRA/0313006CIA118O00006/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso

Auditoría de Desempeño

OIC/PRA/129120180004/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180005/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/12912080006/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/12912080008/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180009/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180010/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180011/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180012/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/1291201800013/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/12912080014/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/12912080017/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180023/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180024/2021	Director de Desarrollo Social Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180026/2021	Director de Desarrollo Social Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180027/2021	Contralor Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180029/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180031/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/129120180032/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/12912080033/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/12912080034/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso

OIC/PRA/4.2/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/4.3/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/4.4/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/5.2/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/5.3/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/6a).2/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/6b).2/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/6c).2/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/6d).2/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/6d).3/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/7.2/2021	Tesorero Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
Auditoría Financiera		
OIC/PRA/0389501ZZA118O00001/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PARA/0389501ZZA118O00002/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PARA/0389501ZZA118O00003/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PARA/0389501ZZA118O00004/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PARA/0389501ZZA118O00005/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PARA/0389501ZZA118O00006/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PARA/0389501ZZA118O00007/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PARA/0389501ZZA118O00008/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PARA/0389501ZZA118O00009/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PARA/0389501ZZA118O00010/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PARA/0389501ZZA118O00011/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389501ZZA118O00012/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389506ZZA118O00032/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389507ZZA118O00033/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389507ZZA118O00034/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389507ZZA118O00035/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389507ZZA118O00036/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389507ZZA118O00037/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389507ZZA118O00038/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389507ZZA118O00039/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389509ZZA118O00046/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389509ZZA118O00048/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso



OIC/PRA/0389505ZZA118O00025/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389505ZZA118O00026/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389505ZZA118O00027/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389505ZZA118O00029/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389505ZZA118O00030/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389505ZZA118O00031/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389503ZZA118O00018/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389503ZZA118O00019/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389503ZZA118O00020/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389508ZZA118O00040/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389508ZZA118O00041/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389508ZZA118O00043/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389508ZZA118O00044/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389508ZZA118O00045/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389508ZZA118O00049/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389504ZZA118O00021/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389504ZZA118O00022/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389504ZZA118O00024/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389502ZZA118O00013/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389502ZZA118O00014/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389502ZZA118O00015/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389502ZZA118O00016/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso
OIC/PRA/0389502ZZA118O00017/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018	En proceso

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PAR/GTOS-003-2/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-003-3/2021	Titular de la Tesorería Municipal	Amonestación Privada

	Ejercicio Fiscal 2019	
PAR/GTOS-005-4/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-7/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-8/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-9/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-13/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-15/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-16/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-17/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-19/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-20/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-21/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/TRANSF-001-3/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/SP-001-4/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/SP-001-8/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/SP-003-2/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PP-001-1/2021	Titular del Órgano Interno de Control Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PP-001-2/2021	Titular del Órgano Interno de Control Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CO-001-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CO-001-2/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CO-001-3/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CO-001-4/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CO-001-5/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CO-001-6/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CO-001-7/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CB-001-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CB-001-2/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/INM-001-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/INM-001-2/2021	Titular de la Tesorería Municipal	Amonestación Privada

	Ejercicio Fiscal 2019	
PAR/INM-003-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/INM-003-2/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/INM-003-4/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/INM-003-7/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PN-001-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CC-001-2/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CC-001-3/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/CC-001-6/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-5/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-8/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-13/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/IN-001-3/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
PAR/LDG011-1/2021	Titular de la Secretaría del Ayuntamiento Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/LFU001-1/2021	Titular de la Secretaría del Ayuntamiento Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/LFU023E1X-1/2021	Titular de la Secretaría del Ayuntamiento Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/LFU025-1/2021	Titular de la Secretaría del Ayuntamiento Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/LFU027-1/2021	Titular de la Secretaría del Ayuntamiento Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/LFU028-1/2021	Titular de la Secretaría del Ayuntamiento Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PAR/OB_FISM-2/2021	Titular de Obras Públicas Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/OB_FISM-4/2021	Titular de Obras Públicas Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/OB_FISM-5/2021	Titular de Obras Públicas Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/OB_FISM-7/2021	Titular de Obras Públicas Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/OB_FISM-8/2021	Titular de Obras Públicas Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/OB_FORTAMUNDF-1/2021	Titular de Obras Públicas Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/OB_FORTAMUNDF-2/2021	Titular de Obras Públicas Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/OB_FORTAMUNDF-3/2021	Titular de Obras Públicas Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/OB_FORTAMUNDF-4/2021	Titular de Obras Públicas Municipal	Amonestación Privada

Ejercicio Fiscal 2019		
Auditoría de Desempeño		
OIC/RA/CM02600202201/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202202/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202203/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202204/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202205/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202206/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202207/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202208/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202209/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202210/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202211/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202212/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202213/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202214/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202215/2022	Lic. José Humberto Flores Reyes Exdirector Municipal de Catastro	Investigación
OIC/RA/CM02600202216/2022	Lic. José Humberto Flores Reyes Exdirector Municipal de Catastro	Investigación
OIC/RA/CM02600202217/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202218/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM02600202219/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
Auditoría Financiera		
PAR/PDS001-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PDS001-2/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PDS001-3/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PDS001-4/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PDS005-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PDS005-2/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PDS005-3/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PDS005-4/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PDS005-5/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PDS005-6/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PDS006-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF001-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF002-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF003-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada

PAR/PLDF003-2/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF004-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF005-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF006-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF008-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF009-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF010-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF011-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada
PAR/PLDF014-1/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2019	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/RA/CM053872021GTOS-003-1-01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053872021GTOS-003-2-02/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053872021GTOS-003-3-03/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053872021GTOS-005-1-04/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053872021GTOS-005-8-05/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053872021GTOS-005-10-06/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053872021GTOS-005-14-07/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053882021TRANS-001-1-01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053882021TRANS-001-4-02/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053892021SP-001-3-01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053892021SP-001-4-02/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053892021SP-003-1-03/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053902021PP-001-1-01/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053902021PP-001-2-02/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053912021CO-001-1-01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053912021CO-001-3-03/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053932021CB-001-2-01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053932021CB-001-3-02/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053942021INM-002-1-01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053942021INM-003-1-02/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación



OIC/RA/CM053942021INM-003-2-03/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053942021INM-003-3-04/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053952021PN-001-1-01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053962021CC-001-1-01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053962021CC-001-2-02/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053962021CC-001-3-03/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM053962021CC-001-4-04/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM036192021GTOS-005-10-02/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM036192021GTOS-005-13-03/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM036192021GTOS-005-20-04/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM036192021GTOS-005-21-05/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM036192021IN-001-3-06/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM036192021GTOS-005-5-01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
Auditoría de Legalidad		
OIC/RA/CM061252021L2CP086P1-1-01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM061252021L2FU086P12-1-02/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM061252021L2FU086P3-1-03/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM061252021L2FU086P6-1-04/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM061252021L2FU086P7-1-05/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM061252021L2FU086P9-1-06/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
OIC/RA/CM046072021OB_FORTAMUNDF-1-01/2022	Ing. Leopoldo de Luna Martínez Exdirector de Desarrollo Social	Investigación
Auditoría de Desempeño		
OIC/RA/CM03946202101/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM03946202102/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM03946202103/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM03946202104/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM03946202105/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM03946202106/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación

OIC/RA/CM03946202107/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM03946202108/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIC/RA/CM03920202101/2022	Lic. José Humberto Flores Reyes Exdirector de Catastro Municipal	Investigación
OIC/RA/CM03920202102/2022	Lic. José Humberto Flores Reyes Exdirector de Catastro Municipal	Investigación
OIC/RA/CM03920202103/2022	Lic. José Humberto Flores Reyes Exdirector de Catastro Municipal	Investigación
OIC/RA/CM03920202104/2022	Lic. José Humberto Flores Reyes Exdirector de Catastro Municipal	Investigación
Auditoría Financiera		
OIC/RA/CM042182021PLDF002-1- 01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM042182021PLDF003-1- 02/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM042182021PLDF004-1- 03/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM042182021PLDF006-1- 04/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM042182021PLDF009-1- 05/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM042182021PLDF010-1- 06/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM042182021PLDF014-1- 07/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM042182021PLDF014-1- 07/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM032702021PDS010-1- 01/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM032702021PDS010-2- 02/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM032702021PDS010-3- 03/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación
OIC/RA/CM032702021PDS010-4- 04/2022	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Investigación

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/PRA/104132023GTOS-005-1- 01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104132023GTOS-005-3- 02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104132023GTOS-005-4- 03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104132023SP-001-2-04/ 2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104132023SP-001-3-05/ 2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104452023GTOS-005-5- 01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio



OIC/PRA/104452023GTOS-005-13-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104452023GTOS-005-21-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104452023IN-001-3-04/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104462023GTOS-005-5-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104462023GTOS-005-21-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104462023IN-001-3-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104212023GTOS-005-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104212023GTOS-005-3-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104212023GTOS-005-4-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104232023SP-001-3-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104402023PP-001-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104412023INM-003-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104412023INM-003-2-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104412023INM-003-3-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104142023GTOS-001-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104142023GTOS-003-1-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104142023GTOS-003-2-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104142023GTOS-003-3-04/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104142023GTOS-005-4-05/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104142023GTOS-005-5-06/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104142023GTOS-005-7-07/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104162023PP-001-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104162023PP-001-2-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104172023PN-001-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104182023CO-001-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104182023CO-001-2-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104182023CO-001-3-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio
OIC/PRA/104182023CO-001-4-04/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio



OIC/PRA/104192023SP-001-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/104192023SP-001-3-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/104192023SP-001-5-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/104432023INM-002-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/104432023INM-003-1-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/104432023INM-003-3-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/104432023INM-003-6-04/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/104442023CC-001-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/104442023CC-001-2-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/104442023CC-001-3-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
Auditoría de Legalidad			
OIC/PRA/056712023L2CP086P1-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/056712023L2CP086P3-1-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/056712023L2CP086P5-1-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/056712023L2CP086P3-1-04/2023	Lic. Brenda Elizabeth Quintero Reyes Ex Secretaria de Ayuntamiento	Inicio	
OIC/PRA/056712023L2CP086P6-1-05/2023	Lic. Brenda Elizabeth Quintero Reyes Ex Secretaria de Ayuntamiento	Inicio	
OIC/PRA/056712023L2CP086P7-1-06/2023	Lic. Brenda Elizabeth Quintero Reyes Ex Secretaria de Ayuntamiento	Inicio	
OIC/PRA/056712023L2FU086P8-1-07/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/056712023L2OV086P2-1-08/2023	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Inicio	
OIC/PRA/056712023L2PR086P1-1-09/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/056712023L2PR086P4-1-10/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión			
OIC/PRA/102632023OBFISM-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/102672023OBFORTAMUNDF-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/102672023OBFORTAMUNDF-3-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/102672023OBFORTAMUNDF-4-03/2023	Ing. Leopoldo Manuel de Luna Martínez Desarrollo Social Municipal	Inicio	
Auditoría de Desempeño			
Auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
ASE-10335-2021	No especifica	No especifica	Se emite recomendación

ASE-10386-2021	No especifica	No especifica	Se emite recomendación
ASE-04534-2022	No especifica	No especifica	Se emite recomendación
ASE-04630-2022	No especifica	No especifica	Se emite recomendación
Auditoría Financiera			
OIC/PRA/065822023PVCPI-001-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/065822023PVCPI-001-2-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/067612023PAC001-2-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/067612023PAC001-3-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/071782023PDS010-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/071782023PDS010-2-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/071782023PDS010-3-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/071782023PDS010-4-04/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/071782023PDS010-5-05/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/071782023PDS010-6-06/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/068912023PLDF002-1-01/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/068912023PLDF003-1-02/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/068912023PLDF004-1-03/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/068912023PLDF008-1-04/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/068912023PLDF009-1-05/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/068912023PLDF010-1-06/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/068912023PLDF011-1-07/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	
OIC/PRA/068912023PLDF014-1-08/2023	Lic. José Adrián García Loza Ex Tesorero Municipal	Inicio	

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OI/PRA/CMINM-003-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-2-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación

OI/PRA/CMGTOS-005-3-03/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-7-04/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPP-001-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPP-001-2-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMSP-001-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMSP-001-2-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-3-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-4-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-5-03/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-6-04/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-7-05/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-8-06/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-003-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-003-2-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-1-03/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-3-04/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-9-06/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-10-07/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-11-08/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-12-09/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMSP-001-3-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMSP-001-4-03/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMSP-003-1-04/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-2-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-3-03/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-4-04/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-5-05/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación

OI/PRA/CMINM-002-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
OI/PRA/CMINM-003-2-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
OI/PRA/CMINM-005-1-03/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
OI/PRA/CMINM-005-2-04/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
OI/PRA/CMPN-001-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
Auditoría de Legalidad			
OI/PRA/CML2CP086P1-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
OI/PRA/CML2FU086P3-1-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
OI/PRA/CML2FU086P6-1-03/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
OI/PRA/CML2FU086P7-1-04/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
OI/PRA/CML2FU086P8-1-05/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
OI/PRA/CML2OV086P2-1-06/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión			
OI/PRA/CMOB_INV PUB6000-3-01/2024	C. Reynaldo Rivera de la Cruz Director de Obras Públicas	Investigación	
OI/PRA/CMOB_FORTAMUNDF-4-01/2024	C. Reynaldo Rivera de la Cruz Director de Obras Públicas	Investigación	
OI/PRA/CMOB_FORTAMUNDF-1-01/2024	C. Reynaldo Rivera de la Cruz Director de Obras Públicas	Investigación	
OI/PRA/CMOB_FORTAMUNDF-2-02/2024	C. Reynaldo Rivera de la Cruz Director de Obras Públicas	Investigación	
OI/PRA/CMOB_FORTAMUNDF-1-01/2024	C. Reynaldo Rivera de la Cruz Director de Obras Públicas	Investigación	
OI/PRA/CMOB_FORTAMUNDF-1-02/2024	C. Reynaldo Rivera de la Cruz Director de Obras Públicas	Investigación	
OI/PRA/CMOB_FORTAMUNDF-3-06/2024	C. Reynaldo Rivera de la Cruz Director de Obras Públicas	Investigación	
OI/PRA/CMOB_FORTAMUNDF-2-03/2024	C. Reynaldo Rivera de la Cruz Director de Obras Públicas	Investigación	
OI/PRA/CMOB_FORTAMUNDF-2-04/2024	C. Reynaldo Rivera de la Cruz Director de Obras Públicas	Investigación	
OI/PRA/CMOB_FORTAMUNDF-3-05/2024	C. Reynaldo Rivera de la Cruz Director de Obras Públicas	Investigación	
Auditoría de Desempeño			
Auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
ASE-08955-2023	No especifica	No especifica	Se emite recomendación
ASE-09032-2023	No especifica	No especifica	Se emite recomendación
ASE-09119-2023	No especifica	No especifica	Se emite recomendación
Auditoría Financiera			
OI/PRA/CMPDS010-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	
OI/PRA/CMPDS010-2-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación	

OI/PRA/CMPDS010-3-03/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPDS010-4-04/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPDS010-5-05/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPDS010-6-06/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPDS010-7-07/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPLDF001-1-01/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPLDF002-1-02/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPLDF003-1-03/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPLDF004-1-04/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPLDF008-1-05/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPLDF009-1-06/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación
OI/PRA/CMPLDF014-1-07/2024	C. Jesús Ortiz de Luna Tesorero Municipal	Investigación

Arteaga, Coahuila

Índice de Cumplimiento

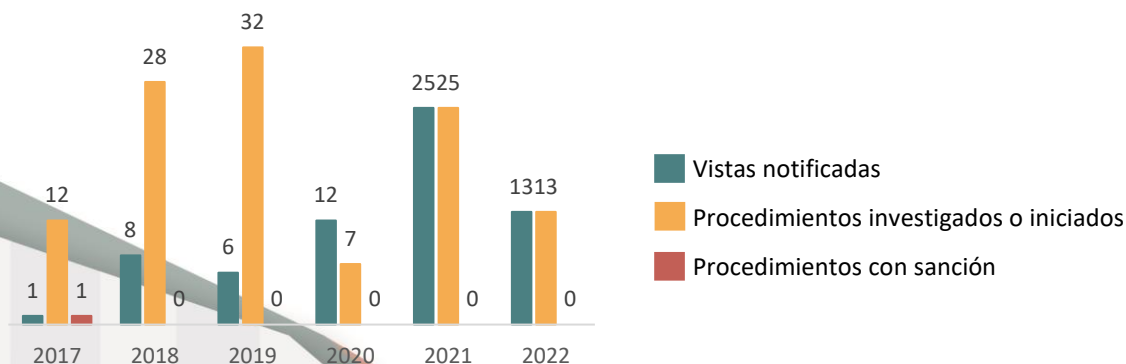
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Arteaga, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Irma Olivia Cavazos Garza. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión	Condenado a pago
2017	0	11	1
2018	0	28	0
2019	0	32	0
2020	0	7	0
2021	0	25	0
2022	13	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
C. M. A. 0167/2020	Juan Manuel Alemán Cepeda	Acuerdo de conclusión*
C. M. A. 0168/2020	Javier Fernando Sánchez Berlanga	Acuerdo de conclusión*
C. M. A. 0168/2020**	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión*
001/2021**	Irma Olivia Cavazos Garza	Condenado a pagar \$32,112.00
003/2021**	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión*
002/2021**	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión*
C. M. A. 0172/2020	Carlos Javier Maldonado Melo	Acuerdo de conclusión*
C. M. A. 0172/2020	Melchor Cepeda Destenave	Acuerdo de conclusión*
C. M. A. 0172/2020	Diana Laura González Amaro	Acuerdo de conclusión*
C. M. A. 0172/2020	Lucía Guadalupe Salas Barrón	Acuerdo de conclusión*
C. M. A. 0173/2020	Francisco Alberto Galindo	Acuerdo de conclusión*
C. M. A. 0173/2020	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**De este procedimiento informado por la entidad, se advierte fue iniciado en contra del Órgano Interno de Control y resuelto por el mismo, contraviniendo el principio de imparcialidad.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
0174/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0175/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0176/2021	Fernanda Berenice Orozco Domínguez	Acuerdo de conclusión y archivo*
0177/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0178/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0179/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0180/2021	Alfonso Treviño Medrano	Acuerdo de conclusión y archivo*
0180/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0181/2021	Francisco Alberto Galindo González	Acuerdo de conclusión y archivo*
0181/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*

0182/2021	Fernanda Berenice Orozco Domínguez	Acuerdo de conclusión y archivo*
0183/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0184/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0185/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0186/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0187/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
017/2021	Fernanda Berenice Orozco Domínguez	Acuerdo de conclusión y archivo*
0196/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
0192/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
0189/2021	Javier Fernando Sánchez Berlanga	Acuerdo de conclusión y archivo*
018/2021	Javier Fernando Sánchez Berlanga	Acuerdo de conclusión y archivo*
016/2021	Javier Fernando Sánchez Berlanga	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
211/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
212/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
0193/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0194/2021	Juan Martín Martínez Muñoz	Acuerdo de conclusión*
020/2021	Fernanda Berenice Orozco Domínguez	Acuerdo de conclusión y archivo*
022/2021	Juan Martín Martínez Muñoz	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
226/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
227/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
228/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
228/2021	Vicente Alejandro Aldape González	Acuerdo de conclusión y archivo*
229/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
229/2021	Gessica Guadalupe Valdés Enríque	Acuerdo de conclusión y archivo*
230/2021	Alfonso Treviño Medrano	Acuerdo de conclusión y archivo*
231/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
231/2021	Gabriel Ernesto Orzua Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
232/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
232/2021	Gessica Guadalupe Vades Enríquez	Acuerdo de conclusión y archivo*
233/2021	Claudia Esmeralda Pérez Dávila	Acuerdo de conclusión y archivo*
234/2021	Claudia Esmeralda Pérez Dávila	Acuerdo de conclusión y archivo*
234/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
236/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
225/2021	Juan Manuel Alemán Cepeda	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	Eréndira Velásquez Sánchez	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	José Guadalupe Castaño Lizcano	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	Beatriz Adriana Duarte Lara	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	David Ibarra Calderón	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	Laura Patricia Márquez Estrada	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	Carlos Sánchez Ávalos	Acuerdo de conclusión y archivo*

225/2021	Ana Marcela Valdes Carbonell	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	Sergio Ramiro Melo Valdes	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	Martha Elida Hernandez Chávez	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	Elsa Graciela Valdes Valdes	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	Nora Alicia Hernández Fuentes	Acuerdo de conclusión y archivo*
225/2021	Francisco Hernández Reyna	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
005/2022	C. Claudia Esmeralda Pérez	Acuerdo de conclusión y archivo*
008/2022	C. Alfonso Treviño Medrano	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
235/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
235/2021	Vicente Alejandro Aldape González	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
023/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
027/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
025/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
024/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
013/2022	C. Alfonso Treviño Medrano	Concluido*
014/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
026/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
Auditoría de Legalidad		
No especifica	No especifica	En investigación
Auditoría de Desempeño		
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
Auditoría Financiera		
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación

Candela, Coahuila

Índice de Cumplimiento

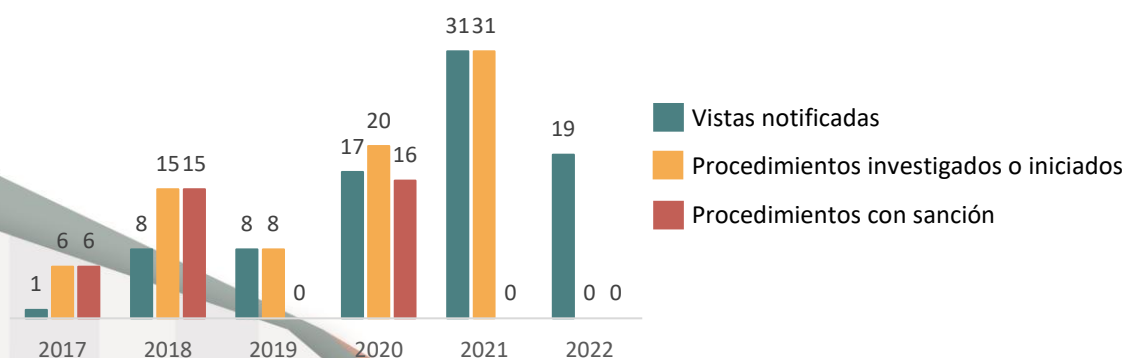
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Candela, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No se ha informado	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	0	6
2018	0	15
2019	8	0
2020	4	16
2021	31	0
2022	-	-

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CONTR/021/2020	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/023/2020	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/025/2020	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/027/2020	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/029/2020	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/019/2020	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CONTR/013/2021	C.P. Marcos A. Garza González	Amonestación Privada
CONTR/014/2021	C.P. Marcos A. Garza González	Amonestación Privada
CONTR/015/2021	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/016/2021	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/017/2021	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/018/2021	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/019/2021	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/020/2021	C.P. Marcos A. Garza González	Amonestación Privada
CONTR/021/2021	C.P. Marcos A. Garza González	Amonestación Privada
CONTR/022/2021	C.P. Marcos A. Garza González	Amonestación Privada
CONTR/024/2021	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
CONTR/011/2021	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
CONTR/023/2021	C. Manuel de Jesús Roque Flores	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CONTR/012/2021	C.P. Marcos A. Garza González	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
CONTR/023/2021	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CONTR.-MUN-2019-001	Ing. Perla A. Buentello García	Inicio
CONTR.-MUN-2019-005	Ing. Perla A. Buentello García	Inicio
Auditoría de Legalidad		
CONTR.-MUN-2019-003	C.P. Marcos Amador Garza González	Inicio
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CONTR.-MUN-2019-002	C. Alexandro Robles García C.P. Marcos Amador Garza González	Inicio
Auditoría de Desempeño		
MCC-2022-ASE-02601-02774-2022	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE-02601-01675-2022	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE-02601-02448-2022	No especifica	Pendiente
Auditoría Financiera		
CONTR.-MUN-2019-004	Ing. Perla A. Buentello García	Inicio

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
MCC-2022-ASE/07673-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/07679-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/07682-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/07683-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/07684-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/07685-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/07686-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/07687-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/07688-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/08018-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
MCC-2022-ASE/08026-2022 INICIO	C. Manuel de Jesús Roque Flores	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/08026-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/08026-2022 INICIO	C. Manuel de Jesús Roque Flores	Pendiente
MCC-2022-ASE/08026-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Pendiente
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
MCC-2022-ASE/07690-2022 INICIO	C. Alejandro Robles García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/07691-2022 INICIO	C. Alejandro Robles García	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
MCC-2022-ASE/03436-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE/03392-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
Auditoría Financiera		
MCC-2022-ASE/08022-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada
MCC-2022-ASE/08025-2022 INICIO	Ing. Perla A. Buentello García	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-6507-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-6508-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-6509-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-6510-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-6511-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-6512-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-12940-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-13062-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-13072-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-13086-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-13098-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-13106-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-06158-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-06184-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-06198-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-06210-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-06242-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-06296-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-06312-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-06342-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-06379-2022	No especifica	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-05272-2022	No especifica	Pendiente
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-03592-2022	No especifica	Pendiente

Auditoría de Desempeño		
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-10337-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-10388-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-04536-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-04632-2022	No especifica	Pendiente
Auditoría Financiera		
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-08567-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-09093-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-05230-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-11061-2023-ASE-03959-2022	No especifica	Pendiente

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Castaños, Coahuila

Índice de Cumplimiento

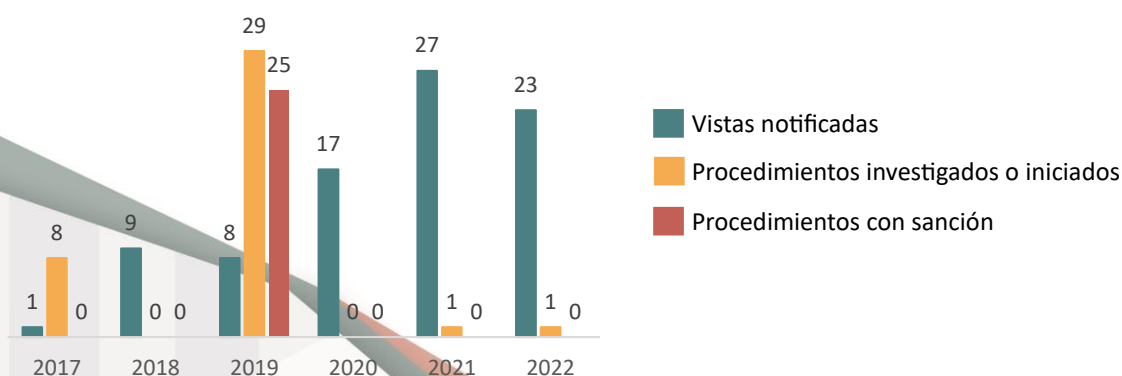
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Castaños, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se ha informado	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No se ha informado	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Ing. Francisco Javier Lucero Carrillo. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Suspensión del empleo, cargo o comisión
2017	8	0	0
2018	-	-	-
2019	4	24	1
2020	-	-	-
2021	1	0	0
2022	1	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
001-1/2020	Julián Sánchez Vázquez	No especifica
001-2/2020	Julián Sánchez Vázquez	No especifica
001-3/2020	Julián Sánchez Vázquez	No especifica
001-4/2020	Julián Sánchez Vázquez	No especifica
001-5/2020	Julián Sánchez Vázquez	No especifica
001-6/2020	Julián Sánchez Vázquez	No especifica
001-7/2020	Julián Sánchez Vázquez	No especifica
001-8/2020	Julián Sánchez Vázquez	No especifica

Cuenta Pública 2018

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMC-GTOS-2019-01*	Lucia Vanesa Harb Garza	Amonestación Privada
PMC-GTOS-2019-01*	Juan Pablo Mancilla Villarreal	Amonestación Privada
PMC-GTOS-2019-01*	Leída Alejandra Rosales Guel	Amonestación Privada
PMC-GTOS-2019-01*	Yenifer Elizabeth Rosales Carreón	Amonestación Privada

PMC-TRANSF-2019-1*	Juan Pablo Mancilla Villarreal	Amonestación Privada
PMC-TRANSF-2019-1	Alejandra Felicitas Romero Sepúlveda	Amonestación Privada
PMC-SP-2019-01*	Juan Pablo Mancilla Villarreal	Amonestación Privada
PMC-SP-2019-01*	Cristian Aracely Juárez Treviño	Amonestación Privada
PMC-PP-2019-01*	Berenice Garza Rivera	Amonestación Privada
PMC-IMP-2019-01*	Juan Pablo Mancilla Villarreal	Amonestación Privada
PMC-IMP-2019-01*	Alejandra Felicitas Romero Sepúlveda	Amonestación Privada
PMC-ING-2019-01	Lucia Vanesa Harb Garza	Amonestación Privada
PMC-CB-2019-01*	Orlando Ezequiel Marines Hernández	Amonestación Privada
PMC-CB-2019-01	Alejandra Felicitas Romero Sepúlveda	Amonestación Privada
PMC-ING-2019-02*	Dora Elia Valadez Ojeda	Amonestación Privada
PMC-PN-2019-01	Cristian Aracely Juárez Treviño	Amonestación Privada
PMC-GC-2019-01	Juan Pablo Mancilla Villarreal	Amonestación Privada
PMC-CFDI-2019-01	Leída Alejandra Rosales Guel	Suspensión del empleo, cargo o comisión
PMC-CFDI-2019-02	Juan Pablo Mancilla Villarreal	Amonestación Privada
PMC-CFDI-2019-03	Alejandra Felicitas Romero Sepúlveda	Amonestación Privada
PMC-CFDI-2019-04	Juan Pablo Mancilla Villarreal	Amonestación Privada
PMC-CFDI-2019-05	Lucia Vanesa Harb Garza	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
PMC-AL-2019-01	Esteban Alejandro Villarreal Sifuentes	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMC-OBRA-2019-01*	Omar Ovidio Tanguma Flores	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
CM-032/2022	No especifica	Se inicia expediente
CM-033/2022	No especifica	Se inicia expediente
CM-034/2022	No especifica	Se inicia expediente
CM-035/2022	No especifica	Se inicia expediente
Auditoría Financiera		
PMC-FINANCIERA-2019-01*	Alejandra Felicitas Romero Sepúlveda	Amonestación Privada

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas auditorías.

Cuenta Pública 2020

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera		
URACC-007/2023	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera		
URACC-003/2024	No especifica	En proceso

Cuatro Ciénegas, Coahuila

Índice de Cumplimiento

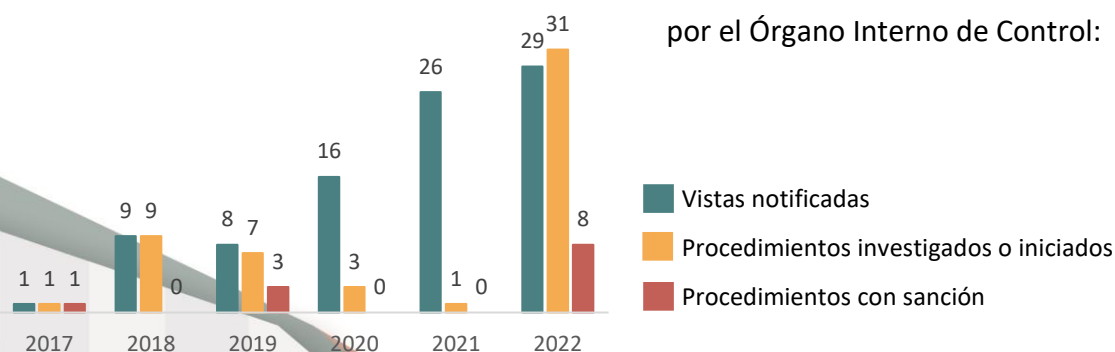
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Cuatro Ciénegas, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas
por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Dalia Margarita Rodríguez Ramírez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Amonestación Pública	Sin responsabilidad
2017	0	0	1	0
2018	0	0	0	9
2019	2	1	2	2
2020	1	0	0	2
2021	0	0	0	1
2022	4	8	0	19

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PR/001/2020	Beatriz Eugenia Cantú González	Amonestación Pública

Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control fueron acumulados para efectos del presente Informe por existir similitud en el número de procedimiento y estatus o sanción.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PR/004/2021	Tesorero	Sin responsabilidad
CM/PR/005/2021	Tesorero	Sin responsabilidad
CM/PR/009/2021	Tesorero	Sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
CM/PR/007/2021	Secretario de Ayuntamiento	Sin responsabilidad
CM/PR/007/2021	Tesorero Cuerpo edilicio	Prescripción
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM/PR/006/2021	Tesorero	Sin responsabilidad
Auditoría de Desempeño		
CM/PR/015/2021	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad
CM/PR/015/2021	Contralor Municipal Secretario de Ayuntamiento	Prescripción
Auditoría Financiera		
CM/PR/008/2021	Tesorero	Sin responsabilidad

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PR/023/2021	Antonio Nohé Cantú Vázquez	Sin responsabilidad
CM/PR/025/2021	Antonio Nohé Cantú Vázquez	Sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
CM/PR/026/2021	Alfonso Claudio Rivas Cantú	Trámite
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM/PR/024/2021	Blanca Daniela Salazar Reyna	Trámite
CM/PR/024/2021	Antonio Nohé Cantú Vázquez	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
CM/PRA/02/2022	C. Yolanda Cantú Moncada	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
CM/PR/022/2021	Antonio Nohé Cantú Vázquez	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión y Financiera		
CM/PRA/06/2022	C. Yolanda Cantú Moncada	En proceso
Auditoría de Desempeño		
CM/PRA/04/2022	C. Yolanda Cantú Moncada	Concluido*
CM/PRA/05/2022	C. Yolanda Cantú Moncada	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera		
CM/PRA/02/2023	C. Yolanda Cantú Moncada	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PARA/004/2024*	C.P. Sergio Arturo Ferriño Villarreal Contralor Municipal	Amonestación Privada
CM/PARA/006/2024	C. Hortensia Katalinne Salas Hernández Directora de Recursos Humanos	Amonestación Privada
CM/PARA/008/2024*	C.P. Sergio Arturo Ferriño Villarreal Contralor Municipal	Amonestación Privada

CM/PARA/009/2024	C. Hortensia Katalinne Salas Hernández Directora de Recursos Humanos	Amonestación Privada
CM/PRA/010/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PARA/015/2024	C. Hortensia Katalinne Salas Hernández Directora de Recursos Humanos	Amonestación Privada
CM/PRA/016/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PARA/017/2024*	C.P. Sergio Arturo Ferriño Villarreal Contralor Municipal	Amonestación Privada
CM/PRA/003/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PRA/005/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PRA/007/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PRA/011/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PRA/012/2024	C. Luis Enrique Rodríguez Macías Director de Fomento Agropecuario	Amonestación Privada
CM/PRA/014/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PRA/018/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PRA/019/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PRA/021/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PRA/022/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PRA/03/2025	Lic. Hortencia Katalinne Salas Hernández	Concluido
CM/PRA/02/2025	Lic. Hortencia Katalinne Salas Hernández	Concluido
CM/PRA/04/2025	Lic. Hortencia Katalinne Salas Hernández	Concluido
CM/PRA/05/2025	No especifica	En proceso
CM/PRA/01/2025	Ing. Manuel Humberto Villarreal Cortez Ex Presidente Municipal	Concluido
Auditoría de Legalidad		
No especifica	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM/PRA/032/2024	C. Luis Enrique Rodríguez Macías Director de Fomento Agropecuario	Amonestación Privada
CM/PRA/033/2024	C. Sergio David López Cenicerós Director de Obras Públicas	Acuerdo de Conclusión y Archivo
Auditoría de Desempeño		
CM/PRA/027/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
No especifica	No especifica	En proceso
No especifica	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
CM/PRA/023/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo
CM/PRA/024/2024	C. Andrea Cantú Guajardo Tesorera Municipal	Acuerdo de Conclusión y Archivo

* De estos procedimientos informados por la entidad, se advierte fueron iniciados en contra del Órgano Interno de Control y resuelto por el mismo, contraviniendo el principio de imparcialidad.

Escobedo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

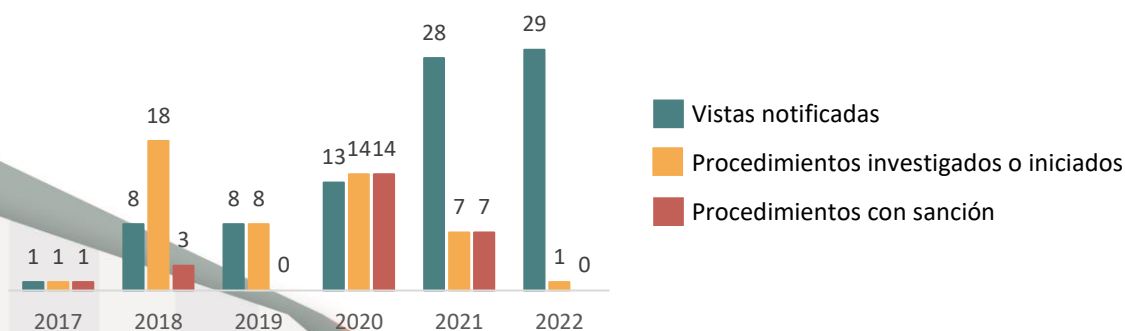
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Escobedo, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Angélica Pecina Puente. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Suspensión
2017	0	1	0
2018	15	3	0
2019	8	0	0
2020	0	0	14
2021	0	7	0
2022	1	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CME-01-2020	Lic. Bernardo Carlos Montoya de los Reyes	Amonestación Privada

Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control fueron acumulados para efecto del presente Informe por existir similitud en el número de procedimiento, responsable y estatus o sanción.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
43/2020	Lic. Angélica Pecina Puente	En proceso
22/2020	C. Blanca Estela de la Rosa Segura	En proceso
24/2020	C. Martha Alicia González Silva	En proceso
53/2020	C. Blanca Estela de la Rosa Segura	En proceso
55/2020	Lic. Angélica Pecina Puente	En proceso
Auditoría de Legalidad		
46/2020	C. Martha Alicia González Silva	En proceso
48/2020	C. Rogelio Rodríguez Saucedo	En proceso
50/2020	C. Blanca Estela de la Rosa Segura	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
27/2020	C. René Villarreal Valdés	En proceso
Auditoría de Desempeño		
43/2021	C. José Rogelio Rodríguez Saucedo	Amonestación Privada
42/2021	C. Blanca Estela de la Rosa Segura	Amonestación Privada
45/2021	Lic. Angélica Pecina Puente	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
30/2020	C. Blanca Estela de la Rosa Segura	En proceso
32/2020	C. Martha Alicia González Silva	En proceso
34/2020	Lic. Angélica Pecina Puente	En proceso
36/2020	C. René Villarreal Valdés	En proceso
38/2020	C. Rogelio Rodríguez Saucedo	En proceso
40/2020	C. José Luis de León Cervantes	En proceso

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión y Financiera		
OF.002/2021	C. Blanca Estela de la Rosa Segura	En proceso
OF.004/2021	Lic. Angélica Pecina Puente	En proceso
OF.006/2021	C. José Luis de León Cervantes	En proceso
OF.008/2021	C. Martha Alicia González Silva	En proceso
OF.010/2021	C. René Villarreal González Silva	En proceso
Auditoría de Desempeño		
CME-01/2022	Quien resulte responsable	En proceso
CME-02/2022	Quien resulte responsable	En proceso
CME-03/2022	Quien resulte responsable	En proceso

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PME-GTOS-2020-01/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-TRANSF-2020-01/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-SP-2020-01/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-PP-2020-01/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-IMP-2020-01/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-ING-2020-02/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-PN-2020-01/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-CFDI-2020-01/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-CFDI-2020-02/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-CFDI-2020-03/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-CFDI-2020-05/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
Auditoría de Legalidad		
PME-AL-2020-01/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
PME-FINANCIERA-2020-01/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión
PME-SALDOS-2020-01/Inicial	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Suspensión

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RAME-01-2023-01/Inicial*	C. Martha Alicia González Silva	Amonestación Privada
RAME-03-2023-01/Inicial*	C.P. Francisco Javier Vargas Merla	Amonestación Privada
RAME-04-2023-01/Inicial*	C. René Villarreal Valdés	Amonestación Privada
RAME-05-2023-01/Inicial*	Blanca Estela de la Rosa Segura	Amonestación Privada
RAME-06-2023-01/Inicial*	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Amonestación Privada

Auditoría de Legalidad		
RAME-01-2023-01/Inicial*	C. Martha Alicia González Silva	Amonestación Privada
RAME-02-2023-01/Inicial	Integrantes de Cabildo	Amonestación Privada
RAME-03-2023-01/Inicial*	C.P. Francisco Javier Vargas Merla	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RAME-04-2023-01/Inicial*	C. René Villarreal Valdés	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
RAME-05-2023-01/Inicial*	Blanca Estela de la Rosa Segura	Amonestación Privada
RAME-06-2023-01/Inicial*	Ing. Dulce Belén de la Rosa Segura	Amonestación Privada
RAME-07-2023-01/Inicial	José Rogelio Rodríguez Saucedo	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
RAME-05-2023-01/Inicial*	Blanca Estela de la Rosa Segura	Amonestación Privada

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera		
CME-01-2024	Lic. Hortencia García Borrego Tesorera Municipal C. Carla Beatriz Quiroz Flores Secretaria del Ayuntamiento Ing. Pedro Govea Montoya Ex Director de Obras Públicas Prof. Isaías Acosta González Ex Tesorero Municipal C. Belén Castro Gallegos Directora de Catastro Lucerito Marisol Barrón Sandoval Regidora de Educación Cabildo C. Jesús Huitrón Maldonado Presidente Municipal	En proceso

Francisco I. Madero, Coahuila

Índice de Cumplimiento

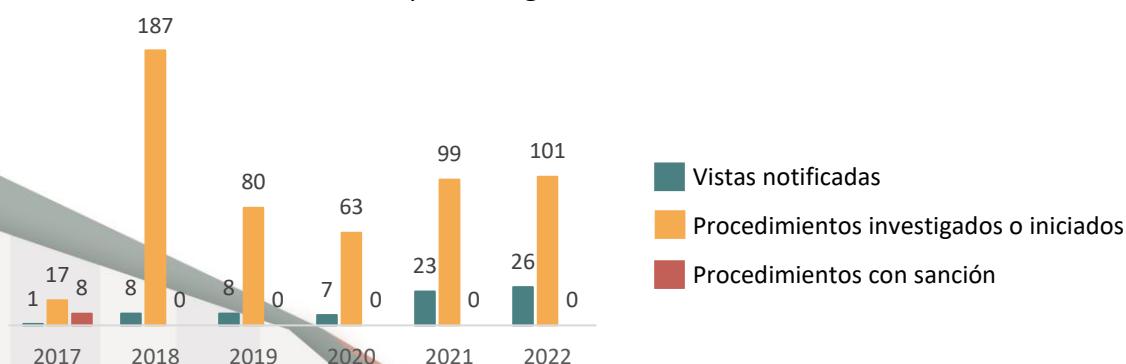
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Francisco I. Madero, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Gerardo Ortiz González. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión	Amonestación	Se emite recomendaciones
2017	0	9	1	7
2018	0	187	0	0
2019	0	80	0	0
2020	9	54	0	0
2021	0	99	0	0
2022	100	1	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
INV/CI/FIM/001/2020	No especifica	Se emiten recomendaciones
INV/CI/FIM/002/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/003/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/004/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/005/2020	No especifica	Se emiten recomendaciones
INV/CI/FIM/006/2020	No especifica	Amonestación
INV/CI/FIM/007/2020	No especifica	Se emiten recomendaciones
INV/CI/FIM/008/2020	No especifica	Se emiten recomendaciones
INV/CI/FIM/009/2020	No especifica	Se emiten recomendaciones
INV/CI/FIM/010/2020	No especifica	Se emiten recomendaciones
INV/CI/FIM/011/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/012/2020	No especifica	Se emiten recomendaciones
INV/CI/FIM/013/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*

INV/CI/FIM/014/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/015/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/016/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/017/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*

*Acuerdo de archivo y conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/PFIM/001/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/002/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/003/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/004/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/005/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/006/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/007/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/008/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/009/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/010/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/011/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/012/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/013/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/014/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/015/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/016/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/017/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/018/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/019/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/020/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/021/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/022/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/023/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/024/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/025/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/026/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/027/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*



EI/PFIM/028/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/029/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/030/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/031/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/032/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/033/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/034/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/035/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/036/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/037/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/038/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/039/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/040/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/132/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/133/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/134/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/135/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/136/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/137/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/138/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/139/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/140/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/141/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/142/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/143/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/144/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/145/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/146/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/147/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/148/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/149/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/150/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/151/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/152/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/153/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/154/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/155/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/156/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/157/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/158/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/159/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/160/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/161/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/162/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/163/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/164/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
EI/PFIM/054/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/055/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/056/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/057/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/058/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/059/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/060/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/061/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/PFIM/062/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/063/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/064/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/065/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/066/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/067/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/068/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EI/PFIM/041/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/042/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/043/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/044/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/045/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/046/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/047/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/048/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/049/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/050/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/051/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/052/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/053/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/PFIM/167/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/168/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/169/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/170/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/171/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/172/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/173/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/174/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/175/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/176/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/177/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/178/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/179/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/180/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/181/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/182/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/183/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/184/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/185/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/186/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/187/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/188/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/189/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/PFIM/069/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/070/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/071/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/072/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/073/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/074/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/075/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/076/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/077/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*



EI/PFIM/078/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/079/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/080/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/081/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/082/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/083/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/084/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/085/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/086/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/087/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/088/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/089/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/090/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/091/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/092/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/093/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/094/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/095/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/096/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/097/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/098/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/099/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/100/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/101/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/102/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/103/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/104/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/105/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/106/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/107/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/108/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/109/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/110/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/111/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/112/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/113/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/114/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/115/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/116/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/117/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/118/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/119/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/120/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/121/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/122/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/123/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/124/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/125/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/126/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/127/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/128/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/129/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/130/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/131/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/PFIM/190/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/191/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/192/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/193/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/194/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/195/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/196/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/197/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/198/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/199/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/200/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/201/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/202/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/203/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/204/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/205/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/206/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/207/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/208/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/209/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/210/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/211/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/212/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/213/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/214/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/215/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/216/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/217/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/218/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/219/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/220/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/221/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/222/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/223/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/224/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/225/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/226/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/227/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/228/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/248/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/249/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/250/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/251/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/252/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/253/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/254/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
EI/PFIM/230/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/PFIM/231/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/232/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/233/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/234/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/235/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EI/PFIM/229/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/PFIM/005/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/006/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/007/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/008/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/009/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/010/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/011/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/012/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/013/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/014/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/015/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/016/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/017/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/018/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/019/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/PFIM/236/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/237/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/238/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/239/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/240/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/241/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/242/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/243/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/244/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/245/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/246/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/247/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/PFIM/038/2022	No especifica	En investigación
EI/PFIM/039/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/040/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/041/2022	No especifica.	En investigación
EI/PFIM/042/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/043/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/044/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/045/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/046/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*



EI/PFIM/047/2022	No especifica	En investigación
EI/PFIM/048/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/049/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/050/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/051/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/052/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/053/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/054/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/055/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/056/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/057/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/033/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/034/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/035/2022	No especifica	En investigación
EI/PFIM/036/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/037/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
EI/PFIM/071/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/072/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/073/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/074/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/075/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/076/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/077/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/078/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/079/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/080/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/081/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/082/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/PFIM/020/2022	No especifica	En investigación
EI/PFIM/021/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/022/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/023/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/024/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/025/2022	No especifica	En investigación
EI/PFIM/026/2022	No especifica	En investigación
EI/PFIM/027/2022	No especifica	En investigación
EI/PFIM/028/2022	No especifica	En investigación
EI/PFIM/029/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/030/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/031/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/032/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/PFIM/058/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/059/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/060/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/061/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/062/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/063/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/064/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/065/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/066/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/067/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/068/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/PFIM/069/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/070/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/PFIM/001/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/002/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/003/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/004/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/005/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/006/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/007/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/008/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/009/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/010/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/011/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/012/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/013/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/014/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/015/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/016/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/017/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/018/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/019/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/020/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/021/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/022/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/023/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/024/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/025/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/026/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/027/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/028/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/029/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/030/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/031/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/032/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
EI/PFIM/048/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/049/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/050/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/051/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/052/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/053/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/054/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/055/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/056/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/057/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/PFIM/058/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/059/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/060/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/061/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EI/PFIM/033/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/034/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/035/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/036/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/037/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/038/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/039/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/040/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/041/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/042/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/043/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/044/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/045/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/046/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/047/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/PFIM/080/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/081/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/082/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/083/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/084/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/085/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/086/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/087/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/088/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/089/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/090/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/091/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/092/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/093/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/094/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/095/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/096/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/097/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/098/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/099/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/PFIM/062/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/063/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/064/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/065/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/066/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/067/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/068/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/069/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/070/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/071/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/072/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/073/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/074/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/PFIM/075/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/076/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/077/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/078/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/PFIM/079/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/PFIM/002/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/003/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/004/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/005/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/006/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/007/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/008/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/PFIM/009/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/010/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/011/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/012/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/013/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/014/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/015/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/016/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/017/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/018/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/019/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/020/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/021/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/022/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/023/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/024/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/025/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/026/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/027/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/028/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/029/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/030/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/031/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/032/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/033/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/034/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/035/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/036/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/037/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/038/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/039/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/040/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/041/2024	No especifica	En investigación

Auditoría de Legalidad		
EI/PFIM/056/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/057/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/058/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/059/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/060/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/061/2024	No especifica	En investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EI/PFIM/078/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/079/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/080/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/081/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/082/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/083/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/084/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/085/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/086/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/087/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/088/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/089/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/090/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/091/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/092/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/093/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/094/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/095/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/096/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/097/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/098/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/099/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/100/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/101/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/102/2024	No especifica	En investigación
Auditoría de Desempeño		
EI/PFIM/062/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/063/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/064/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/065/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/066/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/067/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/068/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/069/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/070/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/071/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/072/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/073/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/074/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/075/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/076/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/077/2024	No especifica	En investigación
Auditoría Financiera		
EI/PFIM/042/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/043/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/044/2024	No especifica	En investigación

EI/PFIM/045/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/046/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/047/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/048/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/049/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/050/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/051/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/052/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/053/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/054/2024	No especifica	En investigación
EI/PFIM/055/2024	No especifica	En investigación

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Frontera, Coahuila

Índice de Cumplimiento

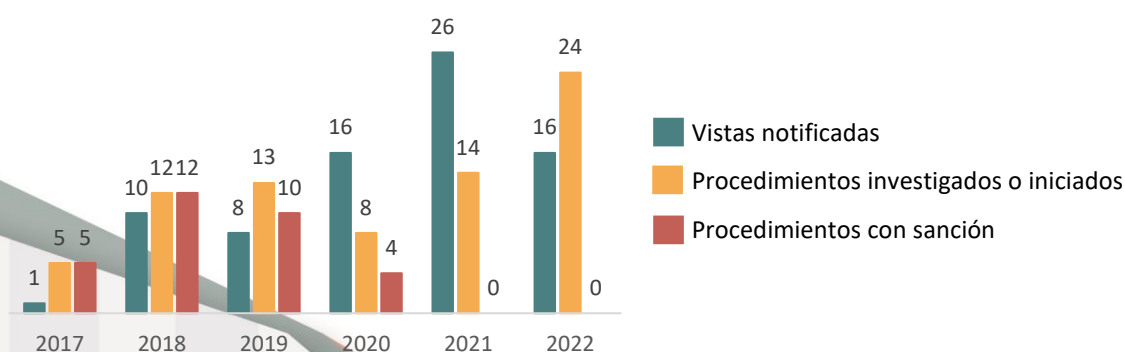
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Frontera, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	No informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Luis Gilberto Serna Cortés. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos
2017	0	5	0
2018	0	12	0
2019	0	10	3
2020	3	4	1
2021	14	0	0
2022	24	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-CP2017-2-DCR	Darío Castellano Robles	Amonestación Privada
PRA-CP2017-2-VHM	Víctor Alejandro Herrera Moreno	Amonestación Privada
PRA-CP2017-2-RGR	Ricardo Góngora Ramírez	Amonestación Privada
PRA-CP2017-2-GAD	Guadalupe Alvarado Dávila	Amonestación Privada
PRA-CP2017-2-JVC	Juan Carlos Villa Cardoza	Amonestación Privada

Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control fueron acumulados para efectos del presente Informe por existir similitud en el número de procedimiento, responsable y estatus o sanción.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-CP2018-MMV-T*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada
PRA-CP2018-JTM-A	Javier Torres Morales	Amonestación Privada
PRA-CP2018-IOC-RH*	Jesús Ignacio Ortegon de la Cruz	Amonestación Privada
PRA-CP2018-FLR-OP*	José Francisco Luna Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-CP2018-GNOM-C **	Griselda Noraima Osornio Méndez	Amonestación Privada
PRA-CP2018-GS-C	Guadalupe Salinas Villarreal	Amonestación Privada
PRA-CP2018-2-MRMV-TES*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada
PRA-CP2018-2-FGC-VIN	Fernando Guajardo Cruz	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
PRA-CP2018-MMV-T*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada
PRA-CP2018-JTM-SC	José María Tello Martínez	Amonestación Privada
PRA-CP2018-IOC-RH*	Jesús Ignacio Ortegon de la Cruz	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA-CP2018-FLR-OP*	José Francisco Luna Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-CP2018-MRR-C	Margarita de Lourdes Rodríguez Rivas	Amonestación Privada
PRA-CP2018-2-MRMV-TES*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada
PRA-CP2018-2-JFLR-OBPUB	José Francisco Luna Rodríguez	Amonestación Privada

Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
PRA-CP2018-MMV-T*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada
PRA-CP2018-IOC-RH*	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	Amonestación Privada
PRA-CP2018-AMP-J	Alain Obed Mendoza Peña	Amonestación Privada

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

** De este procedimiento informado por la entidad, se advierte fue iniciado en contra del Órgano Interno de Control y resuelto por el mismo, contraviniendo el principio de imparcialidad.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-CP2019-1/MRMV-TES**	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/JATM-ADQ	Javier Alejandro Torres Morales	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/JFLR-OB**	José Francisco Luna Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/JIOC-RH**	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/GNOM-OCI***	Griselda Noraima Osornio Méndez	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/JGSV-CAT	José Guadalupe Salinas Villarreal	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/RCHP-ING	Ricardo Christian Hernández Pineda	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/FGC-VIN.	Fernando Guajardo Cruz	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
PRA-CP2019-1/JMTM-ST	José María Tello Martínez	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/OAM-SA	Orlando Aguilera Mancilla	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/MRMV-TES**	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/JIOC-RH**	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA-CP2019-1/MRMV-TES**	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada
PRA-CP2019-1/JFLR-OB**	José Francisco Luna Rodríguez	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
PRA-CP2019-JGSV-DM	José Guadalupe Salinas Villarreal	Concluido *
PRA-CP2019-MRMV-TM	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Concluido *
PRA-CP2019-JIODLC-DRH	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA-CP2019-1/MRMV-TES**	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

***De este procedimiento informado por la entidad, se advierte fue iniciado en contra del Órgano Interno de Control y resuelto por el mismo, contraviniendo el principio de imparcialidad.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-CP2020-MRMV-EXTM**	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada
PRA-CP2020-JATM-EXDAD	Javier Alejandro Torres Morales	En proceso
PRA/CP2020-JIOC-EXDRH**	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	Amonestación Privada

PRA/CP2020-GNOM-EXCONTM	Griselda Noraima Osornio Méndez	En proceso
PRA-CP2020-JGSV-DCAT	José Guadalupe Salinas Villarreal	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
PRA-CP2020-MRMV-EXTM**	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Amonestación Privada
PRA/CP2020-JIOC-EXDRH**	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	Amonestación Privada
PRA/CP2020-JMTM-EXSTEC	José María Tello Martínez	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA-CP2020-JFLR-EXDOP	José Francisco Luna Rodríguez	En proceso
Auditoría de Desempeño		
PRA-CP2020-MRMV-EXTM**	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	En proceso
PRA-CP2020-JGSV-DM	José Guadalupe Salinas Villarreal	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA-CP2020-MRMV-EXTM **	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	En proceso

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-1ERTRIM2021-MRMV-EXTM	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	En proceso
PRA-1ERTRIM2021-JATM-EXADQ	Javier Alejandro Torres Morales	En proceso
PRA-1ERTRIM2021-JIOC-EXDRH	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	En proceso
PRA-2DOTRIM2021-MRMV-EXTM*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	En proceso
PRA-2DOTRIM2021-JIOC-EXDRH*	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	En proceso
PRA-2DOTRIM2021-JATM-EXADQ	Javier Alejandro Torres Morales	En proceso
PRA-2DOTRIM2021-GNOM-EXCONTM	Griselda Noraima Osornio Méndez	En proceso
PRA-CP2021-MRMV-EXTM*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	En proceso
PRA-CP2021-JGSV-EXDCAT	José Guadalupe Salinas Villarreal	En proceso
PRA-CP2021-JIOC-EXDRH*	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	En proceso
PRA-CP2021-GNOM-EXTCONTM*	Griselda Noraima Osornio Méndez	En proceso
Auditoría de Legalidad		
PRA-CP2021-MRMV-EXTM*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	En proceso
PRA-CP2021-GNOM-EXTCONTM*	Griselda Noraima Osornio Méndez	En proceso
PRA-CP2021-JIOC-EXDRH*	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	En proceso
PRA-CP2021-JMTM-EXSTEC*	José María Tello Martínez	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA-CP2021-JFLR-EXDOP	José Francisco Luna Rodríguez	En proceso
Auditoría de Desempeño		
PRA-2DOTRIM2021-JGSV-DCAT	José Guadalupe Salinas Villarreal	En proceso
PRA-2DOTRIM2021-JIOC-EXDRH*	Jesús Ignacio Ortegón de la Cruz	En proceso
PRA-CP2021-JMTM-EXSTEC*	José María Tello Martínez	En proceso
PRA-CP2021-MRMV-EXTM*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	En proceso
Auditoría Financiera		
PRA-2DOTRIM2021-MRMV-EXTM*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	En proceso
PRA-CP2021-MRMV-EXTM*	Ma. del Rosario Martínez Velázquez	En proceso

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas auditorías.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-1ERTRIM2022-BEGV-TM	Beatriz Eugenia García Valdés	En proceso
PRA-1ERTRIM2022-LGSC-CM *	Luis Gilberto Serna Cortés	En proceso
PRA-1ERTRIM2022-LCSA-DIRADQ	Leticia Citlali Salas Arauza	En proceso
PRA-1ERTRIM2022-GDE-RH	Gricelda Dávila Escobedo	En proceso
PRA-2DOTRIM2022-BEGV-TM	Beatriz Eugenia García Valdés	En proceso
PRA-2DOTRIM2022-LCSA-DIRADQ	Leticia Citlali Salas Arauza	En proceso
PRA-2DOTRIM2022-LGSC-CM *	Luis Gilberto Serna Cortés	En proceso
PRA-2DOTRIM2022-GDE-RH	Gricelda Dávila Escobedo	En proceso
PRA-CTAPUB-2022-BEGV-TM	Beatriz Eugenia García Valdés	En proceso
PRA-CTAPUB-2022-LCSA-DIRADQ	Leticia Citlali Salas Arauza	En proceso
PRA-CTAPUB-2022-GDE-RH	Gricelda Dávila Escobedo	En proceso
PRA-CTAPUB-2022-MIMH-DIRCAT	María Isabel Méndez Herrera	En proceso
PRA-CTAPUB-2022-LGSC-CM *	Luis Gilberto Serna Cortés	En proceso
Auditoría de Legalidad		
PRA-CTAPUB-LEG-2022-HOE-SECAYTO	Higinio Ortiz Escobedo	En proceso
PRA-CTAPUB-LEG-2022-GDE-RH	Gricelda Dávila Escobedo	En proceso
PRA-CTAPUB-LEG-2022-BEGV-TM	Beatriz Eugenia García Valdés	En proceso
PRA-CTAPUB-LEG-2022-LGSC-CM *	Luis Gilberto Serna Cortés	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA-1ERTRIM2022-INV-OB-RJDH	Roberto Jair Bosque Hernández	En proceso
PRA-2DOTRIM2022-INV-OB-RJDH	Roberto Jair Bosque Hernández	En proceso
PRA-CTAPUB-INV-2022-OB-RJDH	Roberto Jair Bosque Hernández	En proceso
Auditoría de Desempeño		
PRA-CTAPUB-REC-DESEMP-2022-NDGV-SECTEC	Néstor Daniel Guerrero Viesca	En proceso
PRA-CTAPUB-REC-DESEMP-2022-BEGV-TM	Beatriz Eugenia García Valdés	En proceso
PRA-CTAPUB-REC-DESEMP-2022-RJDH	Roberto Jair del Bosque Hernández	En proceso
Auditoría Financiera		
PRA-CTAPUB-FIN-2022-BEGV-TM	Beatriz Eugenia García Valdés	En proceso

*De estos procedimientos informados por la entidad, se advierte fueron iniciados en contra del Órgano Interno de Control por el mismo, contraviniendo el principio de imparcialidad.

General Cepeda, Coahuila

Índice de Cumplimiento

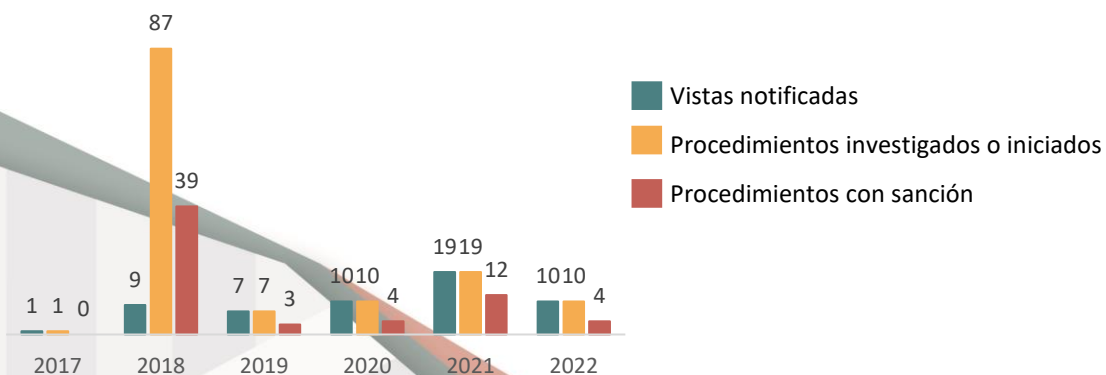
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de General Cepeda, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Raúl Alejandro Nuncio Urbina. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Apercibimiento Privado	Apercibimiento Público	Procedimientos concluidos
2017	0	0	1
2018	39	0	48
2019	3	0	4
2020	4	0	6
2021	12	0	7
2022	0	4	6

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/004/2020	C. Luz María Rentería Amaya	Concluido sin responsabilidad

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/001/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/002/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/003/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/004/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/005/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/006/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/007/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/008/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/009/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/010/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/011/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/012/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/013/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/014/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/015/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/016/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/017/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/018/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/019/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/020/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/021/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/022/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/023/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/024/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/024/2021	Jesús Guzmán Ruíz	Apercibimiento Privado

CM/PI/025/2021	No especifica	Apercibimiento Privado
CM/PI/026/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/027/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/028/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/029/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/030/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/031/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
CM/PI/037/2021	Aníbal Chairez González	Apercibimiento Privado
CM/PI/038/2021	Aníbal Chairez González	Apercibimiento Privado
CM/PI/039/2021	Aníbal Chairez González	Apercibimiento Privado
CM/PI/040/2021	Aníbal Chairez González	Apercibimiento Privado
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM/PI/032/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/033/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/034/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/035/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/036/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
CM/PI/133/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/134/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
CM/PI/088/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/089/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/091/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/092/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/093/2021	No especifica	Apercibimiento Privado
CM/PI/094/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/095/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/096/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/097/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/098/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/099/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/100/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/101/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/102/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/103/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/104/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/105/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/106/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/107/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/108/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/109/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/110/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/111/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/112/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/113/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/114/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/115/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/116/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/117/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/118/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/119/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/120/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado

CM/PI/121/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/122/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/123/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/124/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/125/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/126/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/127/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/128/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/129/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/130/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/131/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/132/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/141/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/144/2021	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
CM/PI/142/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
CM/PI/002/2022	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/003/2022	Alma Deyanira Regalado Molina	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/004/2022	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
Auditoría Financiera		
CM/PI/143/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/006/2022	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/007/2022	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/008/2022	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/009/2022	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/010/2022	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
CM/PI/013/2022	C. Luz Irasema Galicia Garza	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
CM/PI/021/2022	Alma Deyanira Regalado Molina	Apercibimiento Privado
CM/PI/022/2022	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
CM/PI/011/2022	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/012/2022	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/001/2023	Luz Irasema Galicia Garza	Apercibimiento Privado
CM/PI/002/2023	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/003/2023	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/004/2023	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/005/2023	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/006/2023	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/007/2023	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/008/2023	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/009/2023	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/010/2023	Francisco Javier González Ruiz	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/011/2023	Rosa María Medina Salas	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
CM/PI/012/2023	Luz Irasema Galicia Garza	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
CM/PI/016/2023	Francisco Javier González Ruiz	Acuerdo de conclusión*
CM/PI/017/2023	Luz Irasema Galicia Garza	Apercibimiento Privado
CM/PI/018/2023	Luz Irasema Galicia Garza	Apercibimiento Privado
CM/PI/019/2023	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
Auditoría Financiera		
CM/PI/013/2023	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/014/2023	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado
CM/PI/015/2023	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento Privado

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/014/2024	Rosa María Medina Salas	Concluido sin responsabilidad
CM/PI/015/2024	Rosa María Medina Salas	Concluido sin responsabilidad
CM/PI/016/2024	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento público
CM/PI/017/2024	Luz Irasema Galicia Garza	Acuerdo de conclusión sin responsabilidad
CM/PI/018/2024	Francisco Javier González Ruiz	Acuerdo de conclusión sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
CM/PI/019/2024	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento público
Auditoría de Desempeño		
CM/PI/022/2024	Luz Irasema Galicia Garza	Acuerdo de conclusión sin responsabilidad
CM/PI/023/2024	Luz Irasema Galicia Garza	Acuerdo de conclusión sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
CM/PI/020/2024	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento público
CM/PI/021/2024	Rosa María Medina Salas	Apercibimiento público

Guerrero, Coahuila

Índice de Cumplimiento

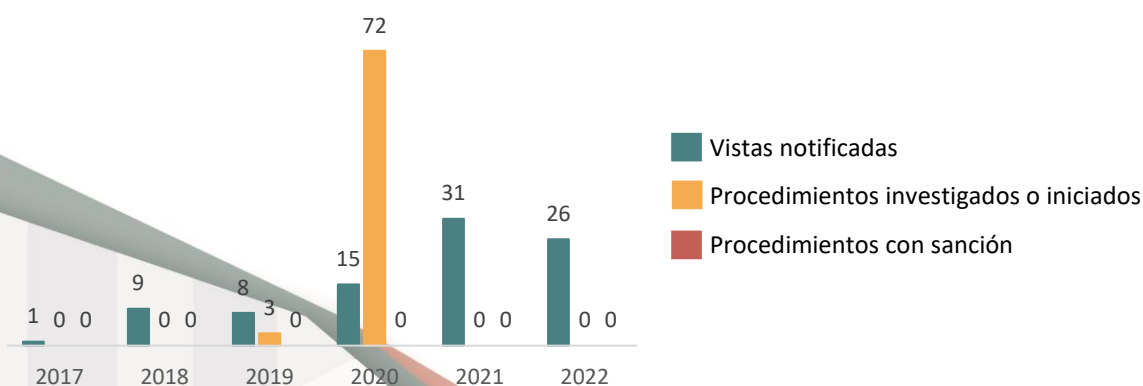
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Guerrero, Coahuila, se encuentra en:

2017	No se ha informado	
2018	Solamente informó estar en investigación y/o los inicios de procedimientos	
2019	No informa sobre el total de las vistas notificadas	
2020	No informa sobre el total de las vistas notificadas	
2021	No se ha informado	
2022	Solamente informó estar en investigación y/o los inicios de procedimientos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. y A. Sonia Nayely Macías Briseño. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	-
2018	-
2019	3
2020	72
2021	-
2022	-

Cuenta Pública 2017

Auditoría de cumplimiento

En relación a la Cuenta Pública 2017, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2018

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

El Órgano Interno de Control del municipio de Guerrero, Coahuila informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio sin número de fecha 05 de abril del 2021, lo siguiente:

“Por medio del presente y respecto al oficio ASE-09023-2020 respecto a la falta administrativas no graves advertidas con motivo de la revisión y fiscalización de la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2018 se anexan los citatorios correspondientes realizados”.

Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre los procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios correspondientes.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Desempeño		
CMG-RA-4558-2022	No especifica	No especifica
CMG-RA-5838-2022	No especifica	No especifica
CMG-RA-5184-2022	No especifica	No especifica
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CR-GTOS-3-1	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS-3-2	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS-3-3	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS-5-2	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS-5-3	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS-5-4	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS-5-5	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS-5-8	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS-5-9	No especifica	No especifica
RA-CR-TRANSF-1-4	No especifica	No especifica
RA-CR-TRANSF-1-5	No especifica	No especifica
RA-CR-TRANSF-1-6	No especifica	No especifica
RA-CR-SP-1-1	No especifica	No especifica
RA-CR-SP-1-2	No especifica	No especifica
RA-CR-SP-1-3	No especifica	No especifica
RA-CR-SP-1-4	No especifica	No especifica
RA-CR-SP-2-1	No especifica	No especifica
RA-CR-SP-3-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PP-1-1	No especifica	No especifica
RA-CR-CO-1-1	No especifica	No especifica
RA-CR-CO-1-2	No especifica	No especifica
RA-CR-CO-1-3	No especifica	No especifica
RA-CR-CO-1-4	No especifica	No especifica
RA-CR-CO-1-5	No especifica	No especifica
RA-CR-CO-1-6	No especifica	No especifica
RA-CR-CO-1-7	No especifica	No especifica



RA-CR-CB-1-3	No especifica	No especifica
RA-CR-INM-2-1	No especifica	No especifica
RA-CR-INM-3-1	No especifica	No especifica
RA-CR-INM-5-1	No especifica	No especifica
RA-CR-CC-1-1	No especifica	No especifica
RA-CR-CC-1-2	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS5	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS8	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS10	No especifica	No especifica
RA-CR-GTOS13	No especifica	No especifica
RA-CR-GTO21	No especifica	No especifica
RA-CR-IN3	No especifica	No especifica
Auditoría de Legalidad		
RA-CR-086P1	No especifica	No especifica
RA-CR-086P2	No especifica	No especifica
RA-CR-086P10	No especifica	No especifica
RA-CR-086P11	No especifica	No especifica
RA-CR-086P4	No especifica	No especifica
RA-CR-086P5	No especifica	No especifica
RA-CR-086P6	No especifica	No especifica
RA-CR-086P7	No especifica	No especifica
RA-CR-086P9	No especifica	No especifica
RA-CR-086P3	No especifica	No especifica
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CR-OB1	No especifica	No especifica
RA-CR-OB3	No especifica	No especifica
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
RA-CR-PDS-6-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PDS-8-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PDS-9-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PDS-9-2	No especifica	No especifica
RA-CR-PDS-10-3	No especifica	No especifica
RA-CR-PDS-9-4	No especifica	No especifica
RA-CR-PDS-9-5	No especifica	No especifica
RA-CR-PDS-9-6	No especifica	No especifica
RA-CR-PDS-10-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PDS-10-2	No especifica	No especifica
RA-CR-PDS-10-3	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-1-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-2-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-4-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-9-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-11-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-11-2	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-12-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-13-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-14-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-15-1	No especifica	No especifica
RA-CR-PLDF-16-1	No especifica	No especifica

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación con la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera

El Órgano Interno de Control del municipio de Guerrero, Coahuila informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio sin número de fecha 25 de agosto de 2024, lo siguiente:

“Por medio del presente oficio hacemos de su conocimiento el estado que guarda cada una de las auditorías en sus respectivas áreas para el ejercicio 2022.

Declarando bajo protesta de decir verdad que se dará inicio a las investigaciones pertinentes para en su caso emitir alguna conclusión a las mismas.”

Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre los procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios correspondientes.

Hidalgo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

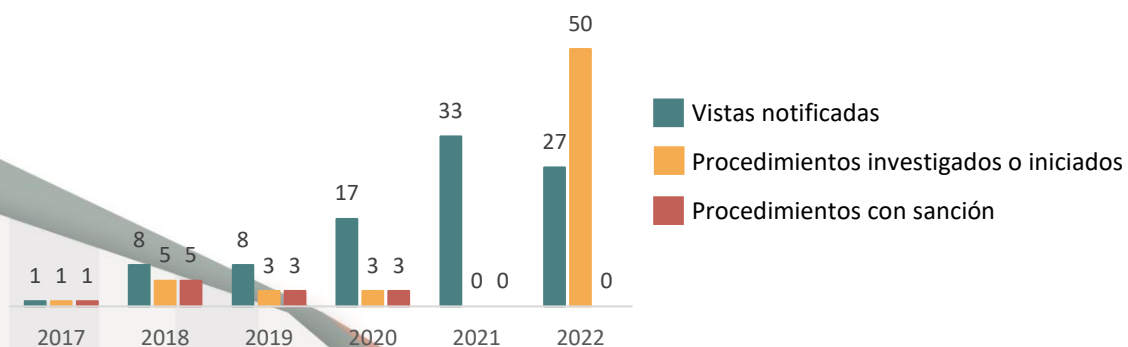
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Hidalgo, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2020	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2021	No se ha informado	
2022	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C. Araceli Rodríguez Pérez. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas					
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Pública	Apercibimiento Privado	Apercibimiento Público	Recomendación
2017	0	0	1	0	0
2018	0	0	5	0	0
2019	0	3	0	0	0
2020	0	0	0	3	0
2021	-	-	-	-	-
2022	29	0	0	0	21

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PAH/001/2020	Estela Rodríguez Pérez	Apercibimiento Privado

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
PAH-004-2020	C. Juan Antonio Cruz Ibarra	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
PAH-003-2021	Lic. Aleida Elizabeth Guzmán Vargas	Apercibimiento Privado
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PAH-002-2020	C. José Ángel Chávez Rubio	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
PAH/001/2021	Lic. Aleida Elizabeth Guzmán Vargas	Apercibimiento Privado
PAH/0012/2021	C. Estela Rodríguez Pérez	Apercibimiento Privado

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
PAH/005/2021	C. José Alfredo Favela Castorena	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
PAH/003/2021	C. Aleida Elizabeth Guzmán Vargas	Amonestación Pública
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PAH/004/2021	C. José Ángel Chávez Rubio	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
PAH/001/2022	C. José Alfredo Favela Castorena	Apercibimiento Público
Auditoría de Legalidad		
PAH/003/2022	C. Aleida Elizabeth Guzmán Vargas	Apercibimiento Público
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PAH/002/2022	C. José Ángel Chávez Rubio	Apercibimiento Público
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
No especifica	Norma Patricia Martínez Escajeda Secretaría del Ayuntamiento	Se emite recomendación
No especifica	Rebeca Navarro Sánchez Oficial Mayor	Se emite recomendación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación

No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de procedimiento
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Inicio de procedimiento
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Wendy Nallely García Mercado Desarrollo Social	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
No especifica	Rebeca Navarro Sánchez Oficial Mayor	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
Auditoría de Legalidad		
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
No especifica	Norma Patricia Martínez Escajeda Secretaría del Ayuntamiento	Se emite recomendación
No especifica	Jessica Mirléth Sánchez Olmeda Contralor Municipal	Inicio de investigación
No especifica	Norma Patricia Martínez Escajeda Secretaría del Ayuntamiento	Se emite recomendación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
No especifica	Norma Patricia Martínez Escajeda Secretaría del Ayuntamiento	Se emite recomendación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
No especifica	Norma Patricia Martínez Escajeda Secretaría del Ayuntamiento	Se emite recomendación
No especifica	Jessica Mirléth Sánchez Olmeda Contralor Municipal	Inicio de investigación
No especifica	Jessica Mirléth Sánchez Olmeda Contralor Municipal	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Inicio de investigación
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Inicio de investigación

No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Se emite recomendación
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Inicio de investigación
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Se emite recomendación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Inicio de investigación
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Inicio de investigación
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Inicio de investigación
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Inicio de investigación
No especifica	Dulce Marlen Salazar Vallejo Obras Públicas	Se emite recomendación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Se emite recomendación
No especifica	Luis Manuel Martínez Goytia Tesorero	Inicio de investigación
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Jiménez, Coahuila

Índice de Cumplimiento

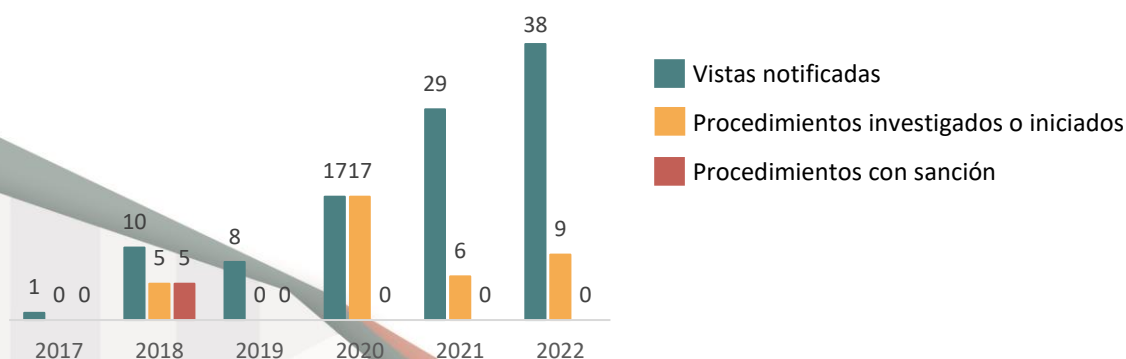
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Jiménez, Coahuila, se encuentra en:

2017	No se ha informado	
2018	No se informa sobre el total de vistas notificadas	
2019	No se informa sobre el total de vistas notificadas	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa sobre el total de las vistas notificadas	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Ing. Juan Francisco Buitrón Villegas. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Apercibimiento Privado	Procedimientos concluidos
2017	-	-	-
2018	0	5	0
2019	-	-	-
2020	17	0	0
2021	4	0	2
2022	9	0	0

Cuenta Pública 2017

Auditoría de Cumplimiento

En relación a la Cuenta Pública 2017, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PM/CTL14/ASE-06366-2020	Pedro Bravo Morua	Apercibimiento Privado
PM/CTL14/ASE-06366-2020	Aricela Treviño Rincón	Apercibimiento Privado
PM/CTL14/ASE-06366-2020	Homero Rodríguez Espino	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PM/CTL14/ASE-03127-2020	Pedro Bravo Morua	Apercibimiento Privado
PM/CTL14/ASE-03127-2020	Aricela Treviño Rincón	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2019

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Auditoría de Desempeño

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante oficios números JMZ/CONTRALORIA/015/2022 y JMZ/CONTRALORIA/017/2022, de fecha 30 de marzo de 2022, lo siguiente:

“se han girado las recomendaciones pertinentes para que a la brevedad posible se presenten los avances en los puntos ya mencionados a fin de brindar avances en el ente público como servicio de calidad. Dado que para nosotros es de suma importancia atacar las recomendaciones expedidas por parte del órgano auditor (sic)”; y

“se informa de manera puntual que se han girado las instrucciones al área correspondiente de tesorería y despacho para que a la brevedad posible realicen las acciones pertinentes y adecuaciones necesarias al presupuesto donde contemple la seguridad de un servicio médico, así como de pensiones (sic)”, respectivamente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CJMZ-GTOS-003-2022	No específica	En proceso
CJMZ-SP-004-2022	No específica	En proceso
CJMZ-PP-005-2022	No específica	En proceso
CJMZ-CO-006-2022	No específica	En proceso
CJMZ-IAYP-007-2022	No específica	En proceso
CJMZ-CB-008-2022	No específica	En proceso
CJMZ-INM-009-2022	No específica	En proceso
CJMZ-PN-010-2022	No específica	En proceso

CJMZ-GTOS-017-2022	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
CJMZ-L2CP086P1014-2022	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CJMZ_OB-INVPUB6000-011-2022	No especifica	En proceso
CJMZ_OB_FISM-012-2022	No especifica	En proceso
CJMZ_FORTAMUNDF-013-2022	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
CJMZ-PD-001-2022	No especifica	En proceso
CJMZ-MC-002-2022	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
CJMZ-PLDF-015-2022	No especifica	En proceso
CJMZ-PDS-016-2022	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CMJ-001-2023	C. Aricela Treviño Rincón	En proceso
RA-CMJ-002/2023	Ing. Luis Mario Cruz Sandoval	Conclusión y archivo*
RA-CMJ-004/2023	C. Aricela Treviño Rincón	En proceso
RA-CMJ-006/2023	C. Aricela Treviño Rincón	En proceso
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Desempeño		
RA-CMJ-005/2023	Rocío Narváez Martínez	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
RA-CMJ-007/2023	C. Aricela Treviño Rincón	En proceso

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CMJ-008/2024	No especifica	En proceso
RA-CMJ-009/2024	No especifica	En proceso
RA-CMJ-010/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
RA-CMJ-012/2024	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CMJ-014/2024	No especifica	En proceso
RA-CMJ-015/2024	No especifica	En proceso
RA-CMJ-016/2024	No especifica	En proceso

Auditoría de Desempeño		
RA-CMJ-013/2024	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
RA-CMJ-011/2024	No especifica	En proceso

Juárez, Coahuila

Índice de Cumplimiento

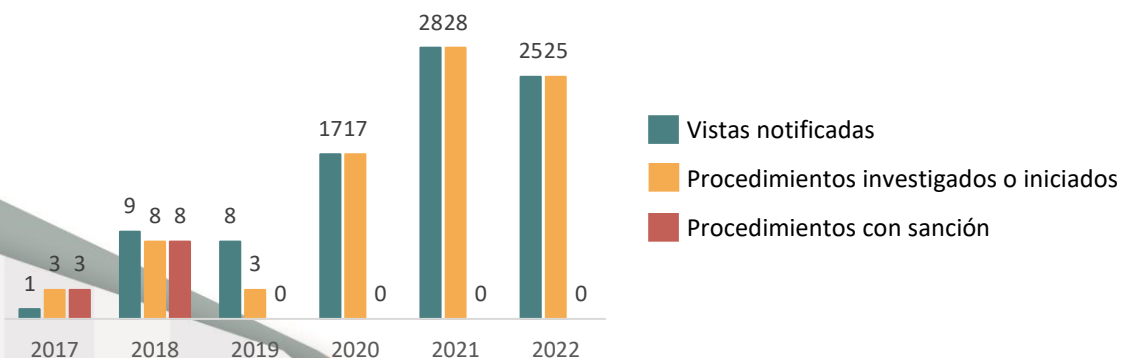
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Juárez, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Ing. Francisco Javier Velázquez Rodríguez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Llamado de atención
2017	0	3
2018	0	8
2019	3	0
2020	17	0
2021	28	0
2022	25	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
NO.001	Carlos Alberto Chacón Madrid	Se le hizo un llamado de atención por la falta administrativa no grave
NO.002	Carlos Alberto Chacón Madrid	Se habló con el responsable de la falta administrativa no grave y se hizo un llamado de atención
NO.003	Carlos Alberto Chacón Madrid	Se le pidió explicación y se le llamó la atención

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Desempeño		
2018/01	Claudia López Ramón	Llamado de atención
2018/02	Claudia López Ramón	Llamado de atención
2018/03	Claudia López Ramón	Llamado de atención
2018/04	Claudia López Ramón	Llamado de atención
2018/05	Claudia López Ramón	Llamado de atención
2018/06	Claudia López Ramón	Llamado de atención
2018/07	Claudia López Ramón	Llamado de atención
2018/08	Claudia López Ramón	Llamado de atención
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2019

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión y Financiera

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número CMJC-91-2021, de fecha 06 de diciembre de 2021, lo siguiente:

“Por medio de este oficio le envió un cordial saludo y a la vez le informo que ya se revisaron las faltas administrativas no graves del 2019 de los siguientes oficios. (sic).

Auditoria de cumplimiento cuenta pública ASE-03465-2020, ASE-034772-2020, ASE-03477-2020, ASE-03481-2020, ASE-03484-2020, ASE-03492-2020, ASE-03495-2020, ASE-03498-2020, ASE-03504-2020, ASE-03507-2020. Auditoria a programas de inversión ASE-05547-2020, ASE-05548-2020, ASE-05549-2020, ASE-05550-2020. Auditoria de legalidad ASE-04255-2020. Auditoria financiera ASE-05349-2020. Auditoria a CFDI ASE-03510-2020.

Sin más por el momento me despido de usted. (sic).”.

Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre los procedimientos iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios correspondientes.

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño		
MJC-CONTRALORIA-PD01/2022	C. María del Carmen Durón Olivares	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD02/2022	C. Mauricio Padilla Navarro	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD03/2022	C. María del Carmen Durón Olivares	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
MJC-CONTRALORIA-PD06/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD07/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD08/2022	No especifica	Conclusión y archivo*

MJC-CONTRALORIA-PD09/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD10/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD11/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD12/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD13/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD14/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD15/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
MJC-CONTRALORIA-PD20/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
MJC-CONTRALORIA-PD18/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD19/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
MJC-CONTRALORIA-PD04/2022	C. Mauricio Padilla Navarro	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD05/2022	C. Alicia Nohemí Torres Rodríguez	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
MJC-CONTRALORIA-PD16/2022	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD17/2022	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
MJC-CONTRALORIA-PD01/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD02/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD03/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD04/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD05/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD06/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD07/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD08/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD13/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD14/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD15/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD16/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD17/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD18/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD19/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD20/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD21/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD22/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
MJC-CONTRALORIA-PD24/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
MJC-CONTRALORIA-PD23/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
MJC-CONTRALORIA-PD11/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD12/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD27/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD28/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

Auditoría Financiera		
MJC-CONTRALORIA-PD09/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD10/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD25/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD26/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
MJC-CONTRALORIA-PD01/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD02/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD03/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD04/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD05/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD06/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD07/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD08/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD09/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD10/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD11/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD12/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD13/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD14/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD15/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD16/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
MJC-CONTRALORIA-PD19/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
MJC-CONTRALORIA-PD23/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD24/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD25/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
MJC-CONTRALORIA-PD20/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD21/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD22/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
MJC-CONTRALORIA-PD17/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
MJC-CONTRALORIA-PD18/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente

Lamadrid, Coahuila

Índice de Cumplimiento

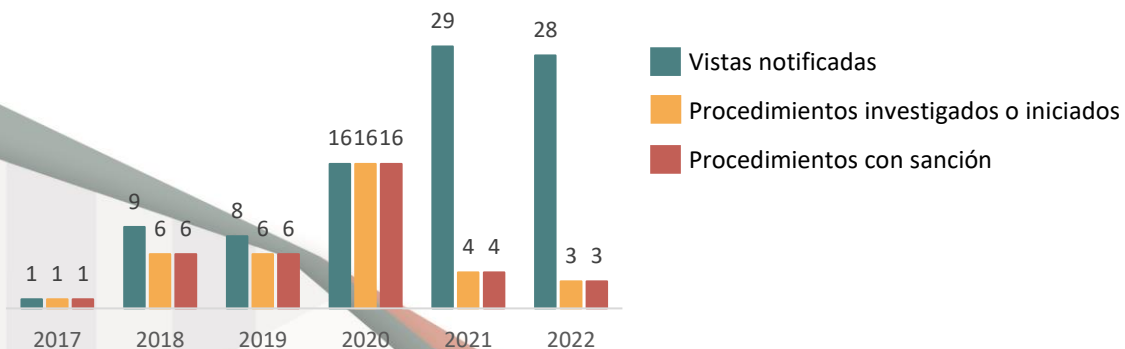
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Lamadrid, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Dariela Margarita Rodríguez Moreno. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Amonestación Privada	Amonestación Pública
2017	0	1
2018	3	3
2019	4	2
2020	16	0
2021	4	0
2022	3	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PAL/001/2020	C. Yesenia Ramos Armendáriz	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PAL/003/2021*	C. Luis Burciaga García	Amonestación Pública
PAL/004/2021*	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
PAL/006/2021	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
PAL/002/2021	C. Enrique Javier García Morua	Amonestación Pública
PAL/003/2021*	C. Luis Burciaga García	Amonestación Pública
PAL/004/2021*	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PAL/001/2021	C. Jesús Fabián Carmona Campos	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
PAL/005/2021	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
PAL/003/2021*	C. Luis Burciaga García	Amonestación Pública
PAL/004/2021*	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas auditorías.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
PAL/007/2021	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Pública

Auditoría de Legalidad		
PAL/008/2021	C. Edna Marcela Mendiola Neave	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PAL/009/2021	C. Jesús Fabián Carmona Campos	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
DCM-001/2022	Lic. Jesús Gerardo Palma Hernández	Amonestación Privada
DCM-002/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-003/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DCM-006/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-007/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-008/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-009/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-010/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-011/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-012/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-013/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-014/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-019/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
DCM-018/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DCM-015/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
DCM-004/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-005/2022	Lic. Jesús Gerardo Palma Hernández	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
DCM-016/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-017/2022	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DCM-001/2023*	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
DCM-003/2023*	C. Karla Karina Robles de la Cruz	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DCM-002/2023	C. Jesús Fabian Carmona Campos	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
DCM-001/2023*	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada
DCM-003/2023*	C. Karla Karina Robles de la Cruz	Amonestación Privada
DCM-004/2023	C. Jesús Gerardo Palma Hernández	Amonestación Privada

Auditoría Financiera		
DCM-001/2023*	C. Isis Berenice Membreño Pérez	Amonestación Privada

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas auditorías.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Financiera y Desempeño		
DCM-002/2024	Lic. Alicia Esmeralda Rodríguez Rodríguez	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
DCM-004/2024	Lic. Claudia Lucero Rodríguez Cervantes	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DCM-003/2024	C. María de los Ángeles Briones Vásquez	Amonestación Privada

Matamoros, Coahuila

Índice de Cumplimiento

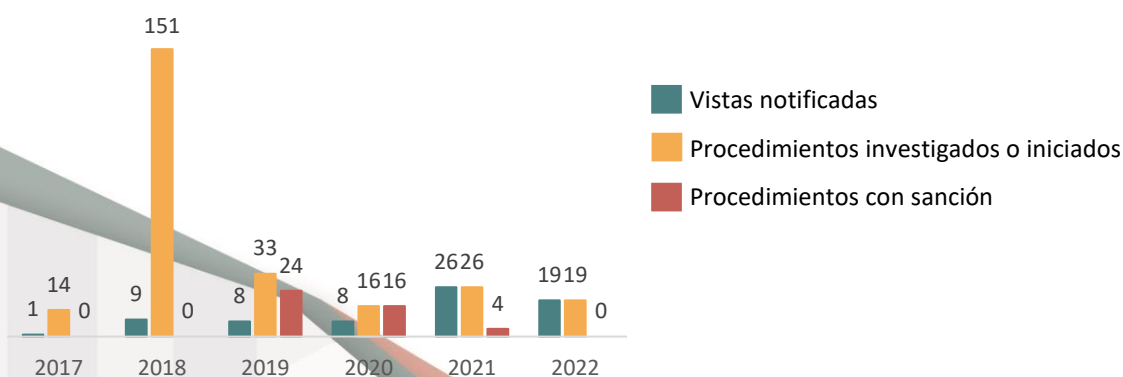
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Matamoros, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	No informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Prof. Teodoro Arguijo Hernández. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas					
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Pública	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos	Inhabilitación temporal
2017	0	0	0	14	0
2018	0	0	0	151	0
2019	9	23	1	0	0
2020	0	12	1	0	3
2021	22	4	0	0	0
2022	19	0	0	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
21/INRA/OIC/2020	C.P. Martha Leticia Torres Ochoa	Concluida por prescripción
22/INRA/OIC/2020	C.P. Martha Leticia Torres Ochoa	Concluida por prescripción
23/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández	Concluida por prescripción
24/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández	Concluida por prescripción
25/INRA/OIC/2020	C.P. Martha Leticia Torres Ochoa	Concluida por prescripción
26/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández	Concluida por prescripción
27/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández	Concluida por prescripción
28/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández	Concluida por prescripción
29/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández	Concluida por prescripción
30/INRA/OIC/2020	C.P. Martha Leticia Torres Ochoa	Concluida por prescripción
31/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández	Concluida por prescripción
32/INRA/OIC/2020	C.P. Alejandro Salas Meraz	Concluida por prescripción
33/INRA/OIC/2020	C.P. Alejandro Salas Meraz	Concluida por prescripción
34/INRA/OIC/2020	C.P. Alejandro Salas Meraz	Concluida por prescripción

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
002/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
003/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
004/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
005/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
006/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López	Concluida por prescripción
007/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
008/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
009/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
010/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
011/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
012/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
013/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción



014/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López	Concluida por prescripción
015/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
016/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
017/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
018/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
019/INRA/OIC/2021	C.P. Juan Ángel Adriano Cortinas	Concluida por prescripción
020/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
021/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
022/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
023/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
024/INRA/OIC/2021	C.P. Efraín Eduardo Agüero Huitrón	Concluida por prescripción
025/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
026/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López	Concluida por prescripción
027/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
028/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
121/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
122/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
123/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
124/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
125/INRA/OIC/2021	C.P. Juan Ángel Adriano Cortinas	Concluida por prescripción
126/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
127/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
128/INRA/OIC/2021	C.P. Juan Ángel Adriano Cortinas	Concluida por prescripción
129/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
130/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
131/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
132/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
133/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
134/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
135/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
136/INRA/OIC/2021	Arq. Alejandro Ayup del Bosque	Concluida por prescripción
137/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
138/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
139/INRA/OIC/2021	Arq. Alejandro Ayup del Bosque	Concluida por prescripción
140/INRA/OIC/2021	Arq. Alejandro Ayup del Bosque	Concluida por prescripción
141/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
142/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
143/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
144/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
145/INRA/OIC/2021	Arq. Alejandro Ayup del Bosque	Concluida por prescripción
146/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
147/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
148/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
199/INRA/OIC/2021	C.P. Juan Ángel Adriano Cortinas	Concluida por prescripción
200/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
201/INRA/OIC/2021	C.P. Juan Ángel Adriano Cortinas	Concluida por prescripción
202/INRA/OIC/2021	C.P. Juan Ángel Adriano Cortinas	Concluida por prescripción
Auditoría de Legalidad		
029/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López	Concluida por prescripción
030/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
031/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
032/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López	Concluida por prescripción
033/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
034/INRA/OIC/2021	Profa. Sol María Luna Adame	Concluida por prescripción
035/INRA/OIC/2021	Profa. Sol María Luna Adame	Concluida por prescripción

Auditoría de Desempeño

En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes

Auditoría Financiera

036/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
037/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
038/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
039/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
040/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
041/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
042/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
043/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
044/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
045/INRA/OIC/2021	Arq. Alejandro Ayup del Bosque	Concluida por prescripción
046/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
047/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
048/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López	Concluida por prescripción
049/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
050/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
051/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
052/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
053/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
054/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
055/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López	Concluida por prescripción
056/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
057/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
058/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
059/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
060/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López	Concluida por prescripción
061/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
062/INRA/OIC/2021	C.P. Efraín Eduardo Agüero Huitrón	Concluida por prescripción
063/INRA/OIC/2021	C.P. Efraín Eduardo Agüero Huitrón	Concluida por prescripción
064/INRA/OIC/2021	C.P. Efraín Eduardo Agüero Huitrón	Concluida por prescripción
065/INRA/OIC/2021	C.P. Efraín Eduardo Agüero Huitrón	Concluida por prescripción
066/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
067/INRA/OIC/2021	C.P. Efraín Eduardo Agüero Huitrón	Concluida por prescripción
068/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
069/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
070/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
071/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
072/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
073/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
074/INRA/OIC/2021	Lic. Juan Carlos Ayup Guerrero	Concluida por prescripción
075/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
076/INRA/OIC/2021	C.P. Juan Ángel Adriano Cortinas	Concluida por prescripción
077/INRA/OIC/2021	C.P. Juan Ángel Adriano Cortinas	Concluida por prescripción
078/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
079/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
080/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
081/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
082/INRA/OIC/2021	C.P. Efraín Eduardo Agüero Huitrón	Concluida por prescripción
083/INRA/OIC/2021	C.P. Efraín Eduardo Agüero Huitrón	Concluida por prescripción
084/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez	Concluida por prescripción
085/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
086/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción

087/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
088/INRA/OIC/2021	Lic. Juan Carlos Ayup Guerrero	Concluida por prescripción
089/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López	Concluida por prescripción
090/INRA/OIC/2021	Lic. Rubén Darío Jasso Mendoza	Concluida por prescripción
091/INRA/OIC/2021	Lic. Juan Carlos Ayup Guerrero	Concluida por prescripción
092/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López	Concluida por prescripción
093/INRA/OIC/2021	Lic. Rubén Darío Jasso Mendoza	Concluida por prescripción
094/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
095/INRA/OIC/2021	Lic. Rubén Darío Jasso Mendoza	Concluida por prescripción
096/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
097/INRA/OIC/2021	Lic. Rodolfo Banda Meza	Concluida por prescripción
098/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
099/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
100/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluida por prescripción
101/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
102/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
103/INRA/OIC/2021	Lic. Rodolfo Banda Meza	Concluida por prescripción
104/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
105/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
106/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
107/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
108/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
109/INRA/OIC/2021	C.P. Efraín Eduardo Agüero Huitrón	Concluida por prescripción
110/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
111/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
112/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
113/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
114/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
115/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
116/INRA/OIC/2021	C.P. César Eduardo Barker Romero	Concluida por prescripción
117/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
118/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
119/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción
120/INRA/OIC/2021	C.P. Irene María Silva Castro	Concluida por prescripción

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
001/2023	Agustín Jaime Sifuentes Rojas	Amonestación Pública
002/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación Pública
003/2023	Francisco Salvador Vega de León	Amonestación Pública
006/2023	Horacio Piña Ávila	Amonestación Pública
007/2023	Mario Ángel Silva Pámanes	Amonestación Pública
0228/INRA/OIC/2021	No especifica	En proceso
0229/INRA/OIC/2021	No especifica	En proceso
0230/INRA/OIC/2021	No especifica	En proceso
004/2023	Alejandro Valdez Bracho	Amonestación Pública
005/2023	José Avelino de León Rodríguez	Amonestación Pública
015/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
011/2023	Mario Ángel Silva Pámanes	Amonestación Pública

010/2023	Francisco Salvador Vega de León	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
009/2023	Horacio Suárez Vázquez	Amonestación Pública
008/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
018/2023	Arturo de la Isla Ríos	Amonestación Pública
019/2023	Maray Soto Cortez	Amonestación Pública
022/2023	Horacio Suárez Vázquez	Amonestación Pública
025/2023	Agustín Jaime Sifuentes Rojas	Amonestación Pública
026/2023	José Avelino de León Rodríguez	Amonestación Pública
020/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación Pública
023/2023	Mario Ángel Silva Pámanes	Amonestación Pública
017/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación Pública
016/2023	Alejandro Valdez Bracho	Amonestación Pública
Auditoría Financiera		
0212/INRA/OIC/2021	No especifica	En proceso
0213/INRA/OIC/2021	No especifica	En proceso
0214/INRA/OIC/2021	No especifica	En proceso
0215/INRA/OIC/2021	No especifica	En proceso
0216/INRA/OIC/2021	No especifica	En proceso
0220/INRA/OIC/2021	No especifica	En proceso
012/2023	Horacio Piña Ávila	Amonestación Pública
014/2023	José Avelino de León Rodríguez	Amonestación Pública
013/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2020

Número de auditoría o de procedimiento	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-05518-2021	053/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación pública
ASE-05518-2021	051/2023	Jaime Alberto Riveroll Contreras	Amonestación pública
ASE-05518-2021	055/2023	Sanjuana Martínez Cuevas	Inhabilitación (15 días)
ASE-05518-2021	058/2023	Carlos Gerardo Varela Zarate	Inhabilitación (15 días)
ASE-03633-2021	047/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación pública
ASE-03633-2021	049/2023	Sanjuana Martínez Cuevas	Inhabilitación (15 días)
Auditoría de Legalidad			
ASE-06139-2021	072/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación pública
ASE-06139-2021	076/2023	Jesús Gerardo Reyes Haro	Amonestación pública
ASE-06139-2021	074/2023	Jaime Alberto Riveroll Contreras	Amonestación privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión			
ASE-04920-2021	045/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación pública
ASE-04921-2021	069/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación pública
Auditoría de Desempeño			
ASE-04051-2021	066/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación pública
Auditoría Financiera			
ASE-03284-2021	078/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación pública
ASE-04238-2021	060/2023	Gerardo Marentes Zamarripa	Amonestación pública
ASE-04238-2021	062/2023	Sanjuana Martínez Cuevas	Amonestación Pública
ASE-04238-2021	064/2023	Carlos Gerardo Varela Zarate	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría o de observación	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
ASE-04089-2021	Agustín Jaime Sifuentes Rojas	Amonestación Pública
ASE-06664-2021	Agustín Jaime Sifuentes Rojas	Amonestación Pública
ASE-12952-2021	Agustín Jaime Sifuentes Rojas	Amonestación Pública
ASE-13029-2021	Agustín Jaime Sifuentes Rojas	Amonestación Pública
ASE-13121-2021	No especifica	En proceso de investigación
ASE-13155-2021	No especifica	En proceso de investigación
ASE-13171-2021	No especifica	En proceso de investigación
ASE-13187-2021	No especifica	En proceso de investigación
ASE-06393-2022	No especifica	En proceso de investigación
ASE-06403-2022	No especifica	En proceso de investigación
ASE-06426-2022	No especifica	En proceso de investigación
ASE-06443-2022	No especifica	En proceso de investigación
ASE-06444-2022	No especifica	En proceso de investigación
ASE-06462-2022	No especifica	En proceso de investigación
ASE-06533-2022	No especifica	En proceso de investigación
Auditoría de Legalidad		
ASE-05284-2022	No especifica	En proceso de investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
ASE-03629-2022	No especifica	En proceso de investigación
ASE-03630-2022	No especifica	En proceso de investigación
Auditoría de Desempeño		
ASE-10349-2021	No especifica	En proceso de investigación
ASE-10400-2021	No especifica	En proceso de investigación
ASE-04548-2022	No especifica	En proceso de investigación
ASE-04644-2022	No especifica	En proceso de investigación
Auditoría Financiera		
ASE-08579-2021	No especifica	En proceso de investigación
ASE-09105-2021	No especifica	En proceso de investigación
ASE-03971-2022	No especifica	En proceso de investigación
ASE-05242-2021	No especifica	En proceso de investigación

Cuenta Pública 2022

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06959-2022	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-03532-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-03537-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-03545-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-08442-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-08443-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-08444-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-08445-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-08446-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación

ASE-08448-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-08449-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-08450-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-08451-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
Auditoría de Legalidad			
ASE-07614-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
Auditoría de Desempeño			
ASE-08969-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-09046-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-09133-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
Auditoría Financiera			
ASE-07012-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación
ASE-07463-2023	No especifica	No especifica	En proceso de investigación

Monclova, Coahuila

Índice de Cumplimiento

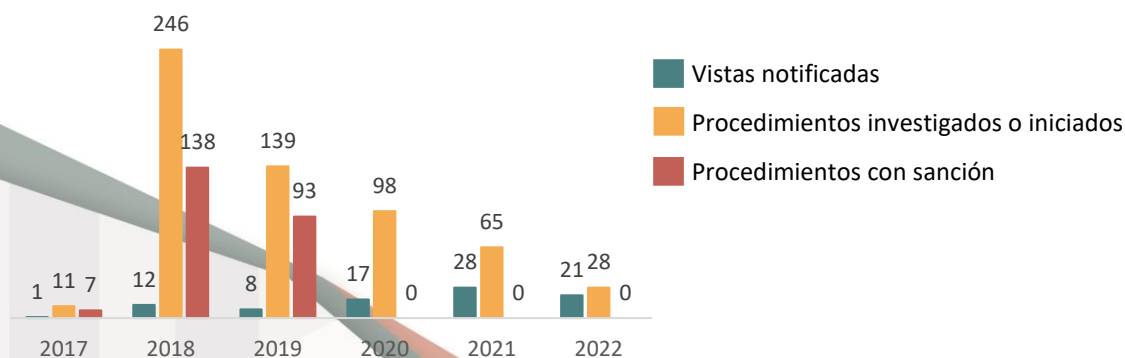
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Monclova, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Mtro. Jesús David Berrones Celestino. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas					
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Absuelto	Procedimientos concluidos	Prescripción
2017	0	7	0	4	0
2018	0	138	0	0	108
2019	0	93	5	0	41
2020	53	0	0	45	0
2021	54	0	0	11	0
2022	4	0	0	24	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
01/2020	René Arturo Flores Sotelo	Amonestación Privada
02/2020	Kevin Abigael Tamez Esparza	Amonestación Privada
03/2020	Luis Horacio de Hoyos Martínez	Amonestación Privada
04/2020*	Antonio Zerrweck Álvarez	Amonestación Privada
05/2020*	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
06/2020*	Carlos Rodolfo Rodríguez Gallegos	Amonestación Privada
07/2020	Luz Elena Pérez Torres	Amonestación Privada
EPRA 014/2020	No especifica	Archivo y conclusión**
EPRA 017/2020	No especifica	Archivo y conclusión**
EPRA 030/2020	No especifica	Archivo y conclusión**
EPRA 042/2020	No especifica	Archivo y conclusión**

* Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control, fueron acumulados para efectos del presente Informe por existir similitud en el número de procedimiento, responsable y estatus o sanción.

**Archivo y conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EPRA 01/2020	No especifica	Prescripción
EPRA 02/2020	No especifica	Prescripción
EPRA 03/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 04/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 05/2021	No especifica	Prescripción
PRA 06/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 07/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 08/2021	Arturo Guadalupe Reyes Muñoz	Amonestación Privada
PRA 09/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 10/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada



PRA 11/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 12/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 13/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 14/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 15/2021	Arturo Guadalupe Reyes Muñoz	Amonestación Privada
PRA 16/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 17/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 18/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 19/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 20/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 21/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 22/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 23/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 24/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 25/2021	Antonio Zerrweck Álvarez	Amonestación Privada
PRA 26/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 27/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 28/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 29/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 30/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 31/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 32/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 33/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 34/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 35/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 36/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 37/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 38/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 39/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 40/2021	Juan Carlos Terrazas Hernández	Amonestación Privada
PRA 41/2021	Juan Carlos Terrazas Hernández	Amonestación Privada
PRA 42/2021	Juan Carlos Terrazas Hernández	Amonestación Privada
PRA 43/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA 44/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA 45/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA 46/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA 47/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA 48/2021	Juan Antonio Hernández Jiménez	Amonestación Privada
PRA 49/2021	Juan Carlos Terrazas Hernández	Amonestación Privada
PRA 50/2021	Juan Carlos Terrazas Hernández	Amonestación Privada
PRA 51/2021	Juan Carlos Terrazas Hernández	Amonestación Privada
PRA 52/2021	Kevin Abigail Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA 53/2021	Kevin Abigail Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA 54/2021	Kevin Abigail Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA 55/2021	Everardo José Ríos Villarreal	Amonestación Privada
PRA 56/2021	Everardo José Ríos Villarreal	Amonestación Privada
PRA 57/2021	Everardo José Ríos Villarreal	Amonestación Privada
PRA 213/2021	Kevin Abigail Tamez Esparza	Amonestación Privada
143/2021	Antonio Zerrweck Álvarez	Amonestación Privada
144/2021	Juan Antonio Hernández Sillas	Amonestación Privada
145/2021	Oscar Romeo Maldonado López	Amonestación Privada
146/2021	Antonio Zerrweck Álvarez	Amonestación Privada
147/2021	Oscar Romeo Maldonado López	Amonestación Privada
148/2021	Atenas Ibarra Vallejo	Amonestación Privada
149/2021	Esteban Martin Blackaller Rosas	Amonestación Privada



150/2021	Gerardo García Castillo	Amonestación Privada
151/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
152/2021	Regidor César	Amonestación Privada
153/2021	Juan Carlos Terrazas Hernández	Amonestación Privada
154/2021	No especifica	Prescripción
155/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
156/2021	José Arturo González Elizondo	Amonestación Privada
157/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
158/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
159/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
160/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
161/2021	Antonio Zerrweck Álvarez	Amonestación Privada
162/2021	Antonio Zerrweck Álvarez	Amonestación Privada
163/2021	José Ovidio Cuellar Carrales	Amonestación Privada
164/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
165/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
166/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
167/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
168/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
169/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
170/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
171/2021	Antonio Zerrweck Álvarez	Amonestación Privada
172/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
173/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
174/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
175/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
176/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
177/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
178/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
179/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
180/2021	José Ovidio Cuellar Carrales	Amonestación Privada
181/2021	DIF	Amonestación Privada
182/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
183/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
184/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
185/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
186/2021	Kevin Abigail Tamez Esparza	Amonestación Privada
187/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
188/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
189/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
190/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
191/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
192/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
193/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
194/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
195/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
196/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
197/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
198/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
199/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
200/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
201/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
202/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
203/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
204/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada



205/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
BIS 215-2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
BIS 224-2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
BIS 225-2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
BIS 221-2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
BIS 222-2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
BIS 223-2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
BIS 226-2021	Antonio Zerrweck Álvarez	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
EPRA 72/2021	No específica	Prescripción
EPRA 73/2021	No específica	Prescripción
EPRA 74/2021	No específica	Prescripción
EPRA 75/2021	No específica	Prescripción
EPRA 76/2021	No específica	Prescripción
EPRA 77/2021	No específica	Prescripción
EPRA 78/2021	No específica	Prescripción
EPRA 79/2021	No específica	Prescripción
EPRA 80/2021	No específica	Prescripción
EPRA 81/2021	No específica	Prescripción
EPRA 82/2021	No específica	Prescripción
EPRA 83/2021	No específica	Prescripción
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA 58/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 59/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 60/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 61/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 62/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 63/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 64/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 65/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 66/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 67/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 68/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA 70/2021	No específica	Prescripción
BIS 216-2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
BIS 217-2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
BIS 218-2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
BIS 219-2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
BIS 220-2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
EPRA 214/2021	No específica	Prescripción
EPRA 215/2021	No específica	Prescripción
EPRA 216/2021	No específica	Prescripción
EPRA 217/2021	No específica	Prescripción
EPRA 218/2021	No específica	Prescripción
EPRA 219/2021	No específica	Prescripción
EPRA 220/2021	No específica	Prescripción
EPRA 221/2021	No específica	Prescripción
EPRA 222/2021	No específica	Prescripción
EPRA 223/2021	No específica	Prescripción
EPRA 224/2021	No específica	Prescripción
EPRA 225/2021	No específica	Prescripción
EPRA 226/2021	No específica	Prescripción
EPRA 227/2021	No específica	Prescripción
EPRA 228/2021	No específica	Prescripción



EPRA 229/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 230/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 231/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 232/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 233/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 234/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 235/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 236/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 237/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 238/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 239/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 240/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 241/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 242/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 243/2021	No especifica	Prescripción
Auditoría Financiera		
EPRA 84/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 85/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 86/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 87/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 88/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 89/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 90/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 91/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 92/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 93/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 94/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 95/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 96/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 97/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 98/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 99/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 100/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 101/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 102/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 103/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 104/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 105/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 106/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 107/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 108/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 109/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 110/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 111/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 112/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 113/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 114/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 115/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 116/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 117/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 118/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 119/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 120/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 121/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 122/2021	No especifica	Prescripción

EPRA 123/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 124/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 125/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 126/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 127/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 128/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 129/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 130/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 131/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 132/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 133/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 134/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 135/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 136/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 137/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 138/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 139/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 140/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 141/2021	No especifica	Prescripción
EPRA 142/2021	No especifica	Prescripción

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-245/2021	Esteban Martín Blackaller Rosas	Amonestación Privada
PRA-246/2021	Esteban Martín Blackaller Rosas	Amonestación Privada
PRA-247/2021	Esteban Martín Blackaller Rosas	Amonestación Privada
PRA-248/2021	Juan Carlos Terrazas Hernández	Amonestación Privada
PRA-249/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA-250/2021	Leticia Citlali Salas Arauza	Amonestación Privada
PRA-251/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
PRA-252/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
PRA-253/2021	Esteban Martín Blackaller Rosas	Amonestación Privada
PRA-254/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
PRA-255/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
PRA-256/2021	Leticia Citlali Salas Arauza	Amonestación Privada
PRA-257/2021	Leticia Citlali Salas Arauza	Amonestación Privada
PRA-258/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
PRA-259/2021	Leticia Citlali Salas Arauza	Amonestación Privada
PRA-260/2021	Leticia Citlali Salas Arauza	Amonestación Privada
PRA-261/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
PRA-262/2021	Leticia Citlali Salas Arauza	Amonestación Privada
PRA-263/2021	Leticia Citlali Salas Arauza	Amonestación Privada
EPRA-245-2021	Juan Antonio Hernández Jiménez	Amonestación Privada
EPRA-246-2021	Leticia Citlali Salas Arauza	Amonestación Privada
PRA-266/2021	José Ovidio Cuellar Carrales	Amonestación Privada
PRA-267/2021	José Ovidio Cuellar Carrales	Amonestación Privada
PRA-268/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
PRA-269/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
PRA-270/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
PRA-271/2021	José Ovidio Cuellar Carrales	Amonestación Privada

PRA-272/2021	Leticia Citlali Salas Arauza	Amonestación Privada
PRA-273/2021	Nancy Sáenz Campos	Amonestación Privada
PRA-274/2021	Mario Alberto Villarreal Ballesteros	Amonestación Privada
PRA-275/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA-276/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA-277/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA-278/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA-279/2021	Juan Antonio Hernández Jiménez	Amonestación Privada
PRA-280/2021	Juan Antonio Hernández Jiménez	Amonestación Privada
PRA-281/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA-282/2021	Rodolfo Escalera Armendáriz	Amonestación Privada
PRA-283/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA-284/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA-285/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA-286/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA-287/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA-288/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA-289/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA-290/2021	Everardo José Ríos Villarreal	Amonestación Privada
PRA-291/2021	Everardo José Ríos Villarreal	Amonestación Privada
PRA-292/2021	Everardo José Ríos Villarreal	Amonestación Privada
PRA-293/2021	Everardo José Ríos Villarreal	Amonestación Privada
PRA-294/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza	Amonestación Privada
PRA-295/2021	Silvia Martha Valdez Garza	Amonestación Privada
PRA-360/2021	No especifica	Prescripción
PRA-361/2021	No especifica	Prescripción
PRA-362/2021	No especifica	Prescripción
PRA-363/2021	No especifica	Prescripción
Auditoría de Legalidad		
PRA-338/2021	No especifica	Prescripción
PRA-339/2021	No especifica	Prescripción
PRA-340/2021	No especifica	Prescripción
PRA-341/2021	No especifica	Prescripción
PRA-342/2021	No especifica	Prescripción
PRA-343/2021	No especifica	Prescripción
PRA-344/2021	No especifica	Prescripción
PRA-345/2021	No especifica	Prescripción
PRA-346/2021	No especifica	Prescripción
PRA-347/2021	No especifica	Prescripción
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA-296/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-297/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-298/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-299/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-300/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-301/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-302/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-303/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-304/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-305/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-306/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-307/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-308/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-309/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-310/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada



PRA-311/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-312/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-313/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-314/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-315/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-316/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-317/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-318/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-319/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-320/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-321/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-322/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-323/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-324/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-325/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-326/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-327/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-328/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-329/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-330/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-331/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-332/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-333/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-334/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-335/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-336/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
PRA-337/2021	Blas Daniel López Rodríguez	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
EDI 003/2022	No especifica	Prescripción
EDI 004/2022	No especifica	Prescripción
EDI 005/2022	No especifica	Prescripción
EDI 006/2022	No especifica	Prescripción
EDI 007/2022	No especifica	Prescripción
EDI 008/2022	No especifica	Prescripción
EDI 009/2022	No especifica	Prescripción
EDI 010/2022	No especifica	Prescripción
EDI 011/2022	No especifica	Prescripción
EDI 012/2022	No especifica	Prescripción
EDI 013/2022	No especifica	Prescripción
EDI 014/2022	No especifica	Prescripción
EDI 015/2022	No especifica	Absuelto
EDI 016/2022	No especifica	Absuelto
EDI 017/2022	No especifica	Absuelto
EDI 018/2022	No especifica	Absuelto
EDI 019/2022	No especifica	Absuelto
EDI 020/2022	No especifica	Prescripción
EDI 021/2022	No especifica	Prescripción
EDI 022/2022	No especifica	Prescripción
Auditoría Financiera		
PRA-348/2021	No especifica	Prescripción
PRA-349/2021	No especifica	Prescripción
PRA-350/2021	No especifica	Prescripción
PRA-351/2021	No especifica	Prescripción
PRA-352/2021	No especifica	Prescripción
PRA-353/2021	No especifica	Prescripción

PRA-354/2021	No especifica	Prescripción
PRA-355/2021	No especifica	Prescripción
PRA-356/2021	No especifica	Prescripción
PRA-357/2021	No especifica	Prescripción
PRA-358/2021	No especifica	Prescripción
PRA-359/2021	No especifica	Prescripción

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EDI-85/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-86/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-87/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-88/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-89/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-90/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-91/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-92/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-93/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-94/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-95/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-96/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-97/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-98/2022	Kevin Abigail Tamez Esparza	Archivo y conclusión*
EDI-99/2022	Rodolfo Escalera Armendáriz	Substantiadora
EDI-100/2022	Rodolfo Escalera Armendáriz	Archivo y conclusión*
EDI-101/2022	Rodolfo Escalera Armendáriz	Archivo y conclusión*
EDI-102/2022	Rodolfo Escalera Armendáriz	Archivo y conclusión*
EDI-103/2022	Rodolfo Escalera Armendáriz	Archivo y conclusión*
EDI-104/2022	Rodolfo Escalera Armendáriz	Archivo y conclusión*
EDI-105/2022	Juan Antonio Hernández Jiménez	Archivo y conclusión*
EDI-106/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-107/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-108/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-109/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-110/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-111/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-145/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-146/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-147/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-148/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-149/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-150/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-151/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-152/2022	En investigación de presunto responsable	Inicio de investigación
Auditoría de Legalidad		
EDI-73/2022	Juan Carlos Terrazas Hernández	Archivo y conclusión*
EDI-74/2022	Esteban Martín Blackaller Rosas	Archivo y conclusión*
EDI-75/2022	Dr. Juan Antonio Hernández Jiménez	Archivo y conclusión*
EDI-76/2022	Esteban Martín Blackaller Rosas	Archivo y conclusión*
EDI-77/2022	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Archivo y conclusión*

EDI-78/2022	Rodolfo Escalera Armendáriz	Archivo y conclusión*
EDI-79/2022	Juan Carlos Terrazas Hernández	Archivo y conclusión*
EDI-80/2022	Juan Carlos Terrazas Hernández	Archivo y conclusión*
EDI-81/2022	Juan Carlos Terrazas Hernández	Archivo y conclusión*
EDI-82/2022	Juan Carlos Terrazas Hernández	Archivo y conclusión*
EDI-83/2022	Esteban Martín Blackaller Rosas	Archivo y conclusión*
EDI-84/2022	Dr. Juan Antonio Hernández Jiménez	Archivo y conclusión
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EDI-112/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-113/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-114/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-115/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-116/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-117/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-118/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-119/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-120/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-121/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-122/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-123/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-124/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-125/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-126/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-127/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-128/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-129/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-130/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-131/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-132/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-133/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-134/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-135/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
EDI-136/2022	Ingeniero Blas Daniel López Rodríguez	Inicio de investigación
Auditoría de Desempeño		
EDI-53/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza.	Archivo y conclusión*
EDI-054/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza.	Archivo y conclusión*
EDI-055/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza.	Archivo y conclusión*
EDI-056/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza.	Archivo y conclusión*
EDI-057/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza.	Archivo y conclusión*
EDI-058/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza.	Archivo y conclusión*
EDI-059/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza.	Archivo y conclusión*
EDI-060/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza.	Archivo y conclusión*
EDI-061/2022	Esteban Martín Blackaller Rosas	Archivo y conclusión*
EDI-062/2022	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Archivo y conclusión*
EDI-063/2022	Rene Arturo Flores Sotelo	Archivo y conclusión*
EDI-064/2022	Kevin Abigail Tamez Esparza	Archivo y conclusión*
EDI-065/2022	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Archivo y conclusión*
EDI-066/2022	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Archivo y conclusión*
EDI-067/2022	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Archivo y conclusión*
EDI-068/2022	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Archivo y conclusión*
EDI-069/2022	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Archivo y conclusión*
EDI-070/2022	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Archivo y conclusión*
Auditoría Financiera		
EDI-137/2022	Kevin Abigail Tamez Esparza	Archivo y conclusión*
EDI-138/2022	Kevin Abigail Tamez Esparza	Archivo y conclusión*

EDI-139/2022	Kevin Abigail Tamez Esparza	Archivo y conclusión*
EDI-140/2022	Kevin Abigail Tamez Esparza	Archivo y conclusión*
EDI-141/2022	Kevin Abigail Tamez Esparza	Archivo y conclusión*
EDI-142/2022	Kevin Abigail Tamez Esparza	Archivo y conclusión*
EDI-143/2022	Kevin Abigail Tamez Esparza	Archivo y conclusión*
EDI-144/2022	Kevin Abigail Tamez Esparza	Archivo y conclusión*

* Archivo y conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
08/2023	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Substanciadora
09/2023	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Substanciadora
10/2023	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Substanciadora
11/2023	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Archivo y conclusión*
12/2023	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Archivo y conclusión*
13/2023	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Archivo y conclusión*
18/2023	Kevin Abigail Tamez Esparza	Substanciadora
19/2023	Nancy Sáenz Campos	Substanciadora
20/2023	Esteban Martín Blackaller Rosas	Substanciadora
21/2023	José Ovidio Cuellar Carrales	Substanciadora
22/2023	A quien corresponda	Substanciadora
23/2023	Juan Antonio Hernández Jiménez	Substanciadora
24/2023	A quien corresponda	Substanciadora
25/2023	Silvia Martha Valdez Garza	Substanciadora
26/2023	Daniel Alejandro Moyeda Canales	Substanciadora
27/2023	Rodolfo Escalera Armendáriz	Substanciadora
28/2023	Blas Daniel López Rodríguez	Substanciadora
29/2023	Nancy Sáenz Campos	Substanciadora
30/2023	Everardo José Ríos Villarreal	Substanciadora
35/2023	Nancy Sáenz Campos	Substanciadora
36/2023	Everardo José Ríos Villarreal	Substanciadora
37/2023	Nancy Sáenz Campos	Substanciadora
38/2023	Blas Daniel López Rodríguez	Substanciadora
39/2023	Daniel Alejandro Moyeda Canales	Substanciadora
40/2023	Esteban Martín Blackaller Rosas	Substanciadora
41/2023	Juan Antonio Hernández Sillas	Substanciadora
42/2023	A quien corresponda	Substanciadora
43/2023	Mario Alberto Villarreal Ballesteros	Substanciadora
44/2023	Everardo José Ríos Villarreal	Substanciadora
45/2023	Rodolfo Escalera Armendáriz	Substanciadora
46/2023	Juan Antonio Hernández Jiménez	Substanciadora
47/2023	Kevin Abigail Tamez Esparza	Substanciadora
60/2023	Juan Carlos Terrazas Hernández	Substanciadora
61/2023	Nancy Sáenz Campos	Archivo y conclusión*
62/2023	Esteban Martín Blackaller Rosas	Archivo y conclusión*
63/2023	Juan Carlos Terrazas Hernández	Archivo y conclusión*
64/2023	Penélope José Cisneros García	Substanciadora
65/2023	Everardo José Ríos Villarreal	Archivo y conclusión*
66/2023	Agustín Ramos Pérez	Archivo y conclusión*

67/2023	Nancy Sáenz Campos	Substanciadora
68/2023	Rodolfo Escalera Armendáriz	Substanciadora
69/2023	Juan Antonio Hernández Jiménez	Substanciadora
70/2023	Kevin Abigail Tamez Esparza	Substanciadora
71/2023	Nancy Sáenz Campos	Substanciadora
72/2023	Kevin Abigail Tamez Esparza	Substanciadora
73/2023	Nancy Sáenz Campos	Substanciadora
74/2023	Everardo José Ríos Villarreal	Substanciadora
75/2023	Nancy Sáenz Campos	Substanciadora
Auditoría de Legalidad		
57/2023	Esteban Martín Blackaller Rosas	Archivo y conclusión*
58/2023	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Substanciadora
59/2023	Juan Antonio Hernández Jiménez	Substanciadora
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
48/2023	Blas Daniel López Rodríguez	Substanciadora
49/2023	Blas Daniel López Rodríguez	Substanciadora
Auditoría de Desempeño		
51/2023	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Substanciadora
52/2023	Juan Carlos Terrazas Hernández	Substanciadora
53/2023	Kevin Abigail Tamez Esparza	Substanciadora
54/2023	Nancy Sáenz Campos	Substanciadora
55/2023	Jaime Alejandro Díaz Colunga	Substanciadora
Auditoría Financiera		
14/2023	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Archivo y conclusión*
15/2023	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Archivo y conclusión*
31/2023	Kevin Abigail Tamez Esparza	Substanciadora
31/2023	Kevin Abigail Tamez Esparza	Substanciadora
32/2023	Kevin Abigail Tamez Esparza	Substanciadora
50/2023	Kevin Abigail Tamez Esparza	Substanciadora
56/2023	Kevin Abigail Tamez Esparza	Substanciadora

* Archivo y conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
16/2024	Jesús David Berrones Celestino	Conclusión y archivo*
17/2024	Jesús David Berrones Celestino	Conclusión y archivo*
18/2024	Wenddy Maylen Carlos Piñaza	Conclusión y archivo*
19/2024	Kevin Abigail Tamez Esparza	Conclusión y archivo*
20/2024	Kevin Abigail Tamez Esparza	Conclusión y archivo*
21/2024	Teodora Marines Hernández	Substanciadora
22/2024	Kevin Abigail Tamez Esparza	Conclusión y archivo*
23/2024	Kevin Abigail Tamez Esparza	Conclusión y archivo*
24/2024	René Arturo Flores Sotelo	Conclusión y archivo*
25/2024	Teodora Marines Hernández	Substanciadora
26/2024	Kevin Abigail Tamez Esparza	Conclusión y archivo*
27/2024	Carlos Amador Moreno Liñán	Conclusión y archivo*
28/2024	Kevin Abigail Tamez Esparza	Conclusión y archivo*
29/2024	Nancy Sáenz Campos	Conclusión y archivo*
30/2024	Eleuterio López Leos	Conclusión y archivo*

31/2024	José Ernesto Pérez Luque	Conclusión y archivo*
32/2024	René Arturo Flores Sotelo	Conclusión y archivo*
33/2024	Kevin Abigael Tamez Esparza	Substanciadora
Auditoría de Legalidad		
36/2024	Eleuterio López Leos	Conclusión y archivo*
37/2024	Héctor Manuel Garza Martínez	Conclusión y archivo*
38/2024	René Arturo Flores Sotelo	Conclusión y archivo*
39/2024	Jesús David Berrones Celestino	Conclusión y archivo*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
39/2024	Jesús Alfonso Ballesteros Fernández	Conclusión y archivo*
40/2024	Jesús Alfonso Ballesteros Fernández	Conclusión y archivo*
41/2024	Jesús Alfonso Ballesteros Fernández	Conclusión y archivo*
42/2024	Jesús Alfonso Ballesteros Fernández	Substanciadora
Auditoría de Desempeño		
La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número CMM-280-2024, de fecha 28 de noviembre de 2024, lo siguiente: “...Asimismo, con respecto al pliego de recomendación emitido por esa H. Autoridad en las auditorías ASE-08970-2023, ASE-09047-2023 y ASE-09134-2023 en el área de Desempeño, se ha girado un oficio a los departamentos responsables para que tomen las acciones necesarias para cumplir con las recomendaciones solicitadas...”		
Auditoría Financiera		
34/2024	Kevin Abigael Tamez Esparza	Conclusión y archivo*
35/2024	Kevin Abigael Tamez Esparza	Conclusión y archivo*

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Morelos, Coahuila

Índice de Cumplimiento

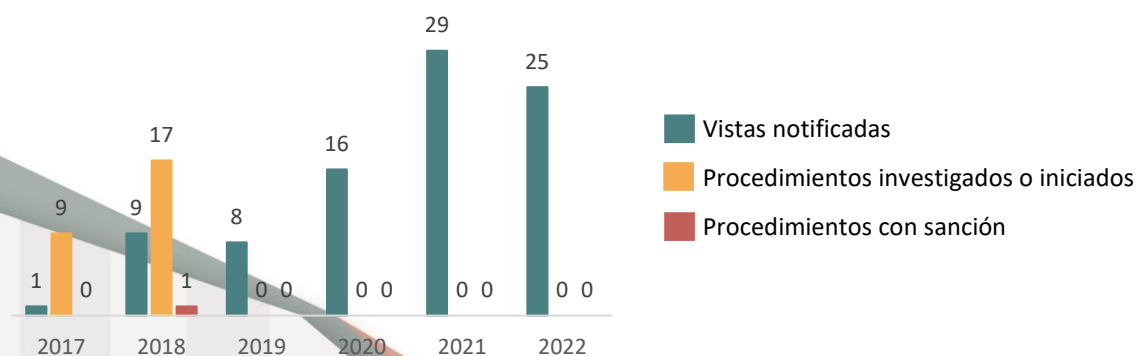
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Morelos, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No se ha informado	
2020	No se ha informado	
2021	No se ha informado	
2022	No se ha informado	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	9	0
2018	16	1
2019	-	-
2020	-	-
2021	-	-
2022	-	-

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM-ASE03745-001	Armando Pérez Peña	Investigación
CM-ASE03745-002	Armando Pérez Peña	Investigación
CM-ASE03745-003	Armando Pérez Peña	Investigación
CM-ASE03745-004	Armando Pérez Peña	Investigación
CM-ASE03746-001	Armando Pérez Peña	Investigación
CM-ASE03746-002	Armando Pérez Peña	Investigación
CM-ASE03746-012	Armando Pérez Peña	Investigación
CM-ASE03746-015	Armando Pérez Peña	Investigación
CM-ASE03750-003	Armando Pérez Peña	Investigación

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-01921-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-01922-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-01923-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-01924-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-01925-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-01926-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-01927-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-01929-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-06367-2018	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03276-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-01924-2019	C. Cruz Eduardo Acevedo Esquivel	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
PRA-01345-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA-03179-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03180-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
PRA-08049-2019	Quien resulte responsable	Pendiente

PRA-01307-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría Financiera		
PRA-01470-2019	Quien resulte responsable	Pendiente

Cuenta Pública 2019

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2020

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Múzquiz, Coahuila

Índice de Cumplimiento

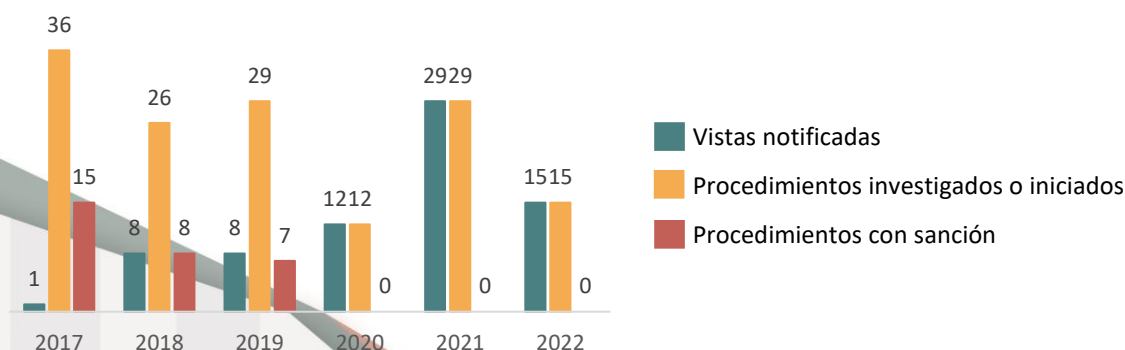
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Múzquiz, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Oscar Fernando Almaguer Espinosa. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Sin responsabilidad
2017	0	15	21
2018	3	8	15
2019	6	7	16
2020	0	0	12
2021	29	0	0
2022	15	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
2017-002NG-3754	Profr. Roberto Carlos Briones Echavarría. Secretario del Ayuntamiento 2017	Amonestación Privada
2017-003NG-3754	Juan Jabib Isaac Chaib Oficial Mayor 2017	Amonestación Privada
2017-004NG-3754	Juan Jabib Isaac Chaib Oficial Mayor 2017	Solventada
2017-005NG-3754	Juan Jabib Isaac Chaib Oficial Mayor 2017	Amonestación Privada
2017-008NG-3754	Francisco Javier García Ochoa Tesorero 2017	Amonestación Privada
2017-010NG-3754	Juan Jabib Isaac Chaib Oficial Mayor 2017	Amonestación Privada
2017-012NG-3754	Juan Jabib Isaac Chaib Oficial Mayor 2017	Amonestación Privada
2017-013NG-3754	Juan Jabib Isaac Chaib Oficial Mayor 2017	Solventada
2017-001NG-3758	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Solventada
2017-003NG-3758	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Amonestación Privada
2017-007NG-3758	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Solventada
2017-005NG-3760	Francisco Javier García Ochoa Tesorero 2014-2017	Solventada
2017-006NG-3760	Francisco Javier García Ochoa Tesorero 2014-2017	Amonestación Privada
2017-007NG-3760	Francisco Javier García Ochoa Tesorero 2014-2017	Amonestación Privada
2017-035NG-3760	Francisco Javier García Ochoa Tesorero 2014-2017	Amonestación Privada
2017-036NG-3760	Francisco Javier García Ochoa Tesorero 2014-2017	Improcedente No se impone sanción
2017-037NG-3760	Francisco Javier García Ochoa Tesorero 2014-2017	Amonestación Privada
2017-020NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada	Improcedente

	Gerente JAAPAM 2017	No se impone sanción
2017-024NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Improcedente No se impone sanción
2017-025NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Improcedente No se impone sanción
2017-026NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Improcedente No se impone sanción
2017-027NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Improcedente No se impone sanción
2017-029NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Improcedente No se impone sanción
2017-030NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Improcedente No se impone sanción
2017-031NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Solventada
2017-032NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Solventada
2017-033NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Solventada
2017-034NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Solventada
2017-037NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Solventada
2017-040NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Solventada
2017-041NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Improcedente No se impone sanción
2017-044NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Solventada
2017-045NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Amonestación Privada
2017-046NG-3762	Jesús Ángel Maltos Estrada Gerente JAAPAM 2017	Amonestación Privada
2017-006NG-3763	Francisco Javier García Ochoa Tesorero 2014-2017	Amonestación Privada
2017-008NG-3763	Francisco Javier García Ochoa Tesorero 2014-2017	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-010	Lic. Emilio Cerna Rodríguez Tesorero	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-010	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-011	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-012	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-013	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-013	Lic. Emilio Cerna Rodríguez Tesorero	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-014	C.P. Víctor Manuel Chavarría Gutiérrez Director de Catastro	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-014	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-015	No especifica	Solventada

CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-016	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-017	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-023	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-023	No especifica	En proceso
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-023	Alexandro Cervera Honstein Subdirector de Servicios Primarios	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-009	Ing. Eduardo Ramón Aguirre Ramos	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-009	No especifica	Solventada
Auditoría de Legalidad		
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-021	No especifica	Solventada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-018	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-019	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-020	No especifica	Solventada
Auditoría de Desempeño		
CMM-CTA.PUBLICA2018-2021-004	No especifica	En proceso
CMM-CTA.PUBLICA2018-2021-005	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-022	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-022	Ing. Eduardo Ramón Aguirre Ramos Director de Contabilidad Gubernamental	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-022	Lic. Emilio Cerna Rodríguez Tesorero	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2018-2020-022	Profr. Roberto Carlos Briones Echavarría Secretario del Ayuntamiento	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-007	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-008	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-009	Ing. Eduardo Ramón Aguirre Ramos Director de Contabilidad Gubernamental	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-009	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-010	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-011	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-011	Ing. Eduardo Ramón Aguirre Ramos Director de Contabilidad Gubernamental	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-012	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-013	Profra. Leticia Guadalupe García Martínez Directora del DIF Municipal	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-014	No especifica	En proceso
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-015	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-006	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-006	Ing. Eduardo Ramón Aguirre Ramos Director de Contabilidad Gubernamental	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-006	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-018	Profr. Roberto Carlos Briones Echavarría Secretario del Ayuntamiento	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-018	No especifica	Solventada

Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-019	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-019	No especifica	En proceso
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-020	No especifica	En proceso
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-021	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-022	No especifica	En proceso
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-022	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
CMM/PR/001	Contralor Municipal	Sin responsabilidad
CMM/PR/002	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad
CMM/PR/003	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-016	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-016	Ing. Eduardo Aguirre Ramos Director de Contabilidad Gubernamental	Amonestación Privada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-017	No especifica	Solventada
CMM-CTA.PUBLICA2019-2021-017	Ing. Eduardo Aguirre Ramos Director de Contabilidad Gubernamental	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMM/PR/006	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad
CMM/PR/007	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad
CMM/PR/008	Contralor Municipal	Sin responsabilidad
CMM/PR/009	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad
CMM/PR/010	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad
CMM/PR/011	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad
CMM/PR/015	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
CMM/PR/013	Secretario del Ayuntamiento	Sin responsabilidad
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CMM/PR/012	Director de Obras Públicas	Sin responsabilidad
Auditoría de Desempeño		
CMM/PR/004	Contralor Municipal	Sin responsabilidad
CMM/PR/005	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
CMM/PR/014	Tesorero Municipal	Sin responsabilidad

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMM/PR/001	No especifica	En proceso
CMM/PR/002	No especifica	En proceso
CMM/PR/003	No especifica	En proceso
CMM/PR/004	No especifica	En proceso
CMM/PR/005	No especifica	En proceso
CMM/PR/006	No especifica	En proceso

CMM/PR/007	No especifica	En proceso
CMM/PR/008	No especifica	En proceso
CMM/PR/012	No especifica	En proceso
CMM/PR/013	No especifica	En proceso
CMM/PR/014	No especifica	En proceso
CMM/PR/015	No especifica	En proceso
CMM/PR/016	No especifica	En proceso
CMM/PR/017	No especifica	En proceso
CMM/PR/018	No especifica	En proceso
CMM/PR/019	No especifica	En proceso
CMM/PR/020	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
CMM/PR/025	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CMM/PR/021	No especifica	En proceso
CMM/PR/022	No especifica	En proceso
CMM/PR/023	No especifica	En proceso
CMM/PR/024	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
CMM/PR/011	No especifica	En proceso
CMM/PR/028	No especifica	En proceso
CMM/PR/029	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
CMM/PR/009	No especifica	En proceso
CMM/PR/010	No especifica	En proceso
CMM/PR/026	No especifica	En proceso
CMM/PR/027	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMM/PR/001/2024	No especifica	En proceso
CMM/PR/002/2024	No especifica	En proceso
CMM/PR/003/2024	No especifica	En proceso
CMM/PR/004/2024	No especifica	En proceso
CMM/PR/005/2024	No especifica	En proceso
CMM/PR/006/2024	No especifica	En proceso
CMM/PR/007/2024	No especifica	En proceso
CMM/PR/008/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
CMM/PR/011/2024	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CMM/PR/015/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
CMM/PR/012/2024	No especifica	En proceso
CMM/PR/013/2024	No especifica	En proceso
CMM/PR/014/2024	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
CMM/PR/009/2024	No especifica	En proceso
CMM/PR/010/2024	No especifica	En proceso

Nadadores, Coahuila

Índice de Cumplimiento

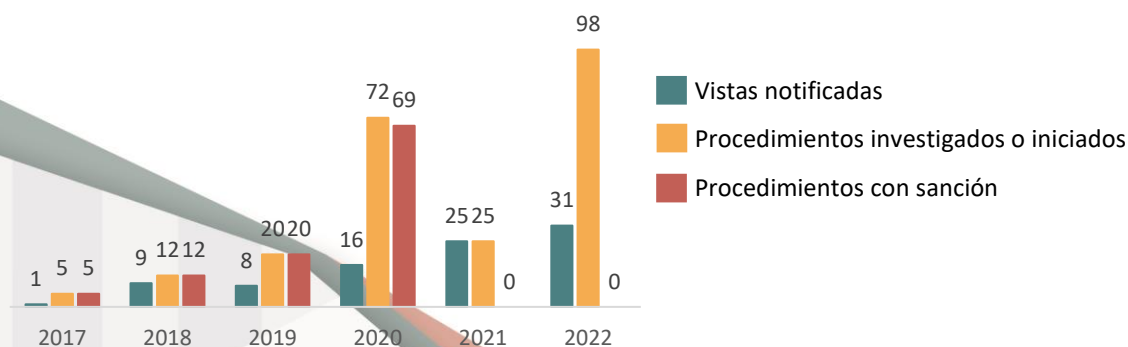
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Nadadores, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Raúl de Jesús Sánchez Hernández. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	0	5
2018	0	12
2019	0	20
2020	3	69
2021	25	0
2022	98	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EPRA-03768-02-2020	Gloria Yolanda Ríos Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-03770-02-2020	Gloria Yolanda Ríos Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-03770-03-2020	Gloria Yolanda Ríos Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-03770-04-2020	Gloria Yolanda Ríos Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-03772-05-2020	Gloria Yolanda Ríos Sánchez	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EPRA/02057/02066/2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA/06318/2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA/010307/03278/2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-02060-2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
EPRA-01347-2017	Prof. Julio César Benítez Sánchez	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EPRA/03103/03104/03105/03106/2021	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
EPRA-1309/2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-1309/2021	Profr. Julio César Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-1309/2021	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Amonestación Privada
EPRA-1309/2021	Ma. Del Socorro Flores Soto	Amonestación Privada
EPRA-08051-2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
EPRA/01449/2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EPRA-04038-04050-2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04038-04050-2021	Profr. Abraham Segundo González Ruíz	Amonestación Privada
EPRA-04051/2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
EPRA-04270-2017	Prof. Julio César Benítez Sánchez	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EPRA-005578-5580-2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
EPRA-04567-02617-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04567-02617-R2	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04567-02617-R3	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04567-02617-R4	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04567-02617-R5	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04567-02617-R6	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05844-02617-R1	Roberto Falcón Castellanos	Amonestación Privada
EPRA-05844-02617-R2	Roberto Falcón Castellanos	Amonestación Privada
EPRA-05844-02617-R3	Roberto Falcón Castellanos	Amonestación Privada
EPRA-05844-02617-R4	Roberto Falcón Castellanos	Amonestación Privada
EPRA-05193-02617-R1	Lic. Julio César Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-05193-02617-R2	Lic. Julio César Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-05193-02617-R3	Lic. Julio César Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-05193-02617-R4	Lic. Julio César Benítez Sánchez	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
EPRA-05358-2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EPRA-05549-2021. R1	Lic. Julio Cesar Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-05549-2021. R2	Lic. Julio Cesar Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-05549-2021. R3	Lic. Julio Cesar Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-05549-2021. R4	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05549-2021. R5	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05549-2021. R6	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05549-2021. R7	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05551-2021-R1	Lic. Julio Cesar Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-05552-2021-R1*	Lic. Norma Elizabeth Rodríguez Hernández	Amonestación Privada
EPRA-05553-2021-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05553-2021-R2	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05553-2021-R3	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05553-2021-R4	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada

EPRA-05553-2021-R5	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05554-2021-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05554-2021-R2	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05555-2021-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05555-2021-R2	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05555-2021-R3	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05555-2021-R4	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05556-2021-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05556-2021-R2	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05556-2021-R3.	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05556-2021-R4.	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05556-2021-R5	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-05557-2021-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-03637-2021-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Abierta
EPRA-03637-2021-R2	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Abierta
EPRA-03637-2021-R3	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
EPRA-06143-2021-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-06143-2021-R2	Lic. Julio Cesar Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-06143-2021-R3	Prof. Abraham Segundo González Ruíz	Amonestación Privada
EPRA-06143-2021-R4	Prof. Abraham Segundo González Ruíz	Amonestación Privada
EPRA-06143-2021-R5	Prof. Abraham Segundo González Ruíz	Amonestación Privada
EPRA-06143-2021-R6.	Prof. Abraham Segundo González Ruíz	Amonestación Privada
EPRA-06143-2021-R7.	Lic. Julio Cesar Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-06143-2021-R8	Lic. Norma Elizabeth Rodríguez Hernández	Amonestación Privada
EPRA-06143-2021-R9	Prof. Abraham Segundo González Ruíz	Amonestación Privada
EPRA-06143-2021-R10	Lic. Julio Cesar Benítez Sánchez	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EPRA-04801-2021-R1	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Amonestación Privada
EPRA-04801-2021-R2	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Amonestación Privada
EPRA-04801-2021-R3	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Amonestación Privada
EPRA-04801-2021-R4	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Amonestación Privada
EPRA-04802-2021-R1	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Amonestación Privada
EPRA-04802-2021-R2	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Amonestación Privada
EPRA-04802-2021-R3	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Amonestación Privada
EPRA-04802-2021-R4	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Amonestación Privada
EPRA-04802-2021-R5	Lic. Manuel de Jesús García Campos	Abierta
Auditoría de Desempeño		
EPRA-03940-2021-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-03940-2021-R2	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-03940-2021-R3	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-03940-2021-R4	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-03940-2021-R5	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-03940-2021-R6	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-03940-2021-R7	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04055-2021-R1	Lic. Julio Cesar Benítez Sánchez	Amonestación Privada
EPRA-04055-2021-R2	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04055-2021-R3	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04055-2021-R4	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04055-2021-R5	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada

EPRA-04055-2021-R6	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04055-2021-R7	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
EPRA-03288-2021-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-03288-2021-R2	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-03288-2021-R3	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04243-2021-R1	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04243-2021-R2	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04243-2021-R3	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04243-2021-R4	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04243-2021-R5	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04243-2021-R6	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada
EPRA-04243-2021-R7	Ing. Edgar Lorenzo Flores García	Amonestación Privada

* Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control, fueron acumulados para efectos del presente Informe por existir similitud en el número de procedimiento y estatus o sanción.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI-04198-2021-R1	No especifica	Iniciada
EI-06668-2021-R1	No especifica	Iniciada
EI-012956-2021-R1	No especifica	Iniciada
EI-013064-2021-R1	No especifica	Iniciada
EI-013088-2021-R1	No especifica	Iniciada
EI-13100-2021-R1	No especifica	Iniciada
EI-130108-2021-R1	No especifica	Iniciada
EI-06166-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06192-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06230-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06268-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06288-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06304-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06320-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06350-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06387-2022-R1	No especifica	Iniciada
Auditoría de Legalidad		
EI-05288-2022-R1	No especifica	Iniciada
Auditoría de Desempeño		
EI-05344-2023-R1-8	No especifica	Iniciada
EI-05422-2023-R1-5	No especifica	Iniciada
EI-05613-2023-R1-9	No especifica	Iniciada
EI-05205-2023-R1-8	No especifica	Iniciada
Auditoría Financiera		
EI-08583-2021-R1	No especifica	Iniciada
EI-09109-2021-R1	No especifica	Iniciada
EI-03975-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-05246-2022-R1	No especifica	Iniciada

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI-08473-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-08473-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-08473-2023-R3	No especifica	Iniciada
EI-08473-2023-R4	No especifica	Iniciada
EI-08475-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-08475-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-08476-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-08476-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-08477-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-08477-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-08477-2023-R3	No especifica	Iniciada
EI-08477-2023-R4	No especifica	Iniciada
EI-08479-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-08479-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-08479-2023-R3	No especifica	Iniciada
EI-08480-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-08480-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-08480-2023-R3	No especifica	Iniciada
EI-08480-2023-R4	No especifica	Iniciada
EI-08480-2023-R5	No especifica	Iniciada
EI-08480-2023-R6	No especifica	Iniciada
EI-08480-2023-R7	No especifica	Iniciada
EI-06837-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06837-2022-R2	No especifica	Iniciada
EI-06852-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06914-2022-R1	No especifica	Iniciada
EI-06914-2022-R2	No especifica	Iniciada
EI-03622-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-03622-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-03660-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-03686-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-03686-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-03711-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-03711-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-03770-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-13307-2024-R1	No especifica	Iniciada
EI-13305-2024-R1	No especifica	Iniciada
EI-13306-2024-R1	No especifica	Iniciada
EI-13309-2024-R1	No especifica	Iniciada
EI-13309-2024-R2	No especifica	Iniciada
EI-13308-2024-R1	No especifica	Iniciada
EI-13310-2024-R1	No especifica	Iniciada
EI-09680-2024-R1	No especifica	Iniciada
Auditoría de Legalidad		
EI-07618-2023-R1	No especifica	Iniciada



EI-07618-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-07618-2023-R3	No especifica	Iniciada
EI-07618-2023-R4	No especifica	Iniciada
EI-07618-2023-R5	No especifica	Iniciada
EI-07618-2023-R6	No especifica	Iniciada
EI-07618-2023-R7	No especifica	Iniciada
EI-07618-2023-R8	No especifica	Iniciada
EI-07618-2023-R9	No especifica	Iniciada
EI-07618-2023-R10	No especifica	Iniciada
EI-07618-2023-R11	No especifica	Iniciada
Auditoría de Desempeño		
EI-09873-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-09873-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-09873-2023-R3	No especifica	Iniciada
EI-09873-2023-R4	No especifica	Iniciada
EI-09873-2023-R5	No especifica	Iniciada
EI-09873-2023-R6	No especifica	Iniciada
EI-09873-2023-R7	No especifica	Iniciada
EI-09873-2023-R8	No especifica	Iniciada
EI-09873-2023-R9	No especifica	Iniciada
EI-09873-2023-R10	No especifica	Iniciada
EI-09873-2023-R11	No especifica	Iniciada
EI-09050-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-09050-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-09050-2023-R3	No especifica	Iniciada
EI-09050-2023-R4	No especifica	Iniciada
EI-09050-2023-R5	No especifica	Iniciada
EI-09050-2023 -6	No especifica	Iniciada
EI-09050-2023-R7	No especifica	Iniciada
EI-09137-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-09137-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-09137-2023-R3	No especifica	Iniciada
EI-09137-2023-R4	No especifica	Iniciada
EI-09137-2023-R5	No especifica	Iniciada
EI-09137-2023-R6	No especifica	Iniciada
EI-09137-2023-R7	No especifica	Iniciada
Auditoría Financiera		
EI-07016-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-07016-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-07016-2023-R3	No especifica	Iniciada
EI-07016-2023-R4	No especifica	Iniciada
EI-07016-2023-R5	No especifica	Iniciada
EI-07467-2023-R1	No especifica	Iniciada
EI-07467-2023-R2	No especifica	Iniciada
EI-07467-2023-R3	No especifica	Iniciada
EI-07467-2023-R4	No especifica	Iniciada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
OB_INV PUB6000-1	No especifica	Iniciada
OB_INV PUB6000-3	No especifica	Iniciada
OB_INV PUB6000-4	No especifica	Iniciada
OB_FISM-2	No especifica	Iniciada



OB_FISM-3	No especifica	Iniciada
OB_FISM-4	No especifica	Iniciada
OB_FORTAMUNDF-2	No especifica	Iniciada
OB_FORTAMUNDF-3	No especifica	Iniciada
OB_FORTAMUNDF-5	No especifica	Iniciada
OB_FISM-1	No especifica	Iniciada

Nava, Coahuila

Índice de Cumplimiento

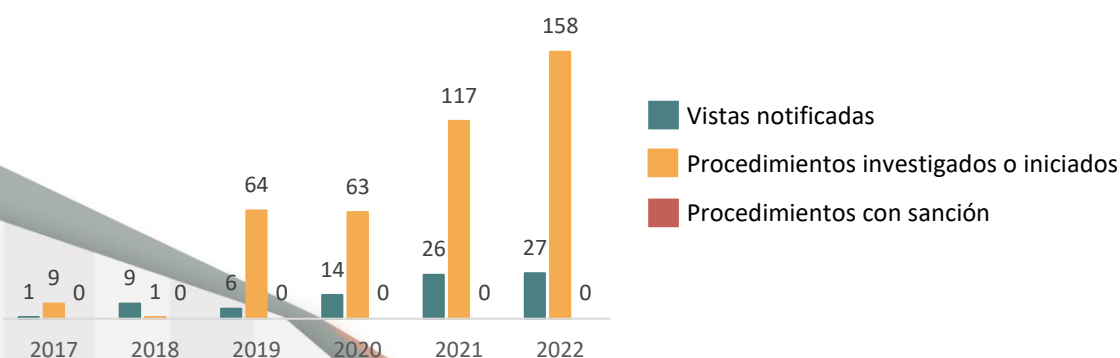
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Nava, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: L.C. Dora Gabriela de Luna Gómez. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	9
2018	1
2019	64
2020	63
2021	117
2022	158

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RANG15-2017	Gerardo Alejandro Castillo Salas	En proceso
RANG16-2017CM	Gerardo Alejandro Castillo Salas	En proceso
RANG17-2017CM	Gerardo Alejandro Castillo Salas	En proceso
RANG18-2017CM	Gerardo Alejandro Castillo Salas	En proceso
RANG19-2017CM	Gerardo Alejandro Castillo Salas	En proceso
RANG20-2017CM	Gerardo Alejandro Castillo Salas	En proceso
RANG21-2017CM	Gerardo Alejandro Castillo Salas	En proceso
RANG22-2017CM	Gerardo Alejandro Castillo Salas	En proceso
RANG23-2017CM	Gerardo Alejandro Castillo Salas	En proceso

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
P.R.A.02/2021/Nava18	Arq. José Ángel Guzmán García Departamento de Obras Públicas	En proceso
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
P.R.A.14/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.15/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.16/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.17/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.18/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.19/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.20/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.21/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.22/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.23/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.35/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.36/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.37/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.32/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.33/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.34/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.29/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.30/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.31/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.08/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.09/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.10/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.02/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.03/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.04/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.05/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.06/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.07/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.24/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.25/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.26/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.27/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.28/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.11/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.12/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.13/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.44/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.41/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.42/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.43/2021*	No especifica	No iniciada
Auditoría de Legalidad		
P.R.A.44/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.41/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.42/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.43/2021*	No especifica	No iniciada
Auditoría de Desempeño		
P.R.A.001/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.002/2022	No especifica	No iniciada

P.R.A.003/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.004/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.005/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.006/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.007/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.008/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.009/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.010/2022	No especifica	No iniciada
Auditoría Financiera		
P.R.A.40/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.41/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.42/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.43/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.44/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.35/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.36/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.37/2021*	No especifica	No iniciada
P.R.A.38/2021	No especifica	No iniciada
P.R.A.39/2021	No especifica	No iniciada

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas auditorías.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
P.R.A.021/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.022/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.023/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.024/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.025/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.026/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.027/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.028/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.029/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.030/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.031/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.032/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.033/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.034/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.035/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.036/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.037/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.038/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.039/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.040/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.041/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.042/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.043/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.044/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.045/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.046/2022	No especifica	No iniciada

P.R.A.047/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.048/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.049/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.050/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.051/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.069/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.070/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.071/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.072/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.073/2022	No especifica	No iniciada
Auditoría de Legalidad		
P.R.A.052/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.053/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.054/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.055/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.056/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.057/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.058/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.059/2022	No especifica	No iniciada
Auditoría de Desempeño		
P.R.A.011/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.012/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.013/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.014/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.015/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.016/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.017/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.018/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.019/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.020/2022	No especifica	No iniciada
Auditoría Financiera		
P.R.A.060/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.061/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.062/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.063/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.064/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.065/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.066/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.067/2022	No especifica	No iniciada
P.R.A.068/2022	No especifica	No iniciada

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
P.R.A. 001/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 002/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 003/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 004/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 005/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 006/2023	No especifica	No iniciada



P.R.A. 007/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 008/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 009/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 010/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 011/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 012/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 013/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 014/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 015/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 016/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 017/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 018/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 019/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 020/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 021/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 022/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 023/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 024/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 025/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 026/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 027/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 028/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 029/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 030/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 031/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 032/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 033/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 034/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 035/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 036/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 037/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 038/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 039/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 040/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 041/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 042/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 043/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 044/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 045/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 046/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 047/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 048/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 049/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 050/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 051/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 052/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 053/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 054/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 055/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 056/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 057/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 058/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 059/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 060/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 061/2023	No especifica	No iniciada



P.R.A. 062/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 063/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 064/2023	No especifica	No iniciada
Auditoría de Legalidad		
P.R.A. 071/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 072/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 073/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 074/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 075/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 076/2023	No especifica	No iniciada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
P.R.A. 065/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 066/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 067/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 068/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 069/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 070/2023	No especifica	No iniciada
Auditoría de Desempeño		
P.R.A. 093/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 094/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 095/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 096/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 097/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 098/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 099/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 100/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 101/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 102/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 103/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 104/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 105/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 106/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 107/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 108/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 109/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 110/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 111/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 112/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 113/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 114/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 115/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 116/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 117/2023	No especifica	No iniciada
Auditoría Financiera		
P.R.A. 077/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 078/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 079/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 080/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 081/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 082/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 083/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 084/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 085/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 086/2023	No especifica	No iniciada

P.R.A. 087/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 088/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 089/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 090/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 091/2023	No especifica	No iniciada
P.R.A. 092/2023	No especifica	No iniciada

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
P.R.A. 001/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 002/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 003/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 004/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 005/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 006/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 007/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 008/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 009/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 010/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 011/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 012/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 013/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 014/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 015/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 016/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 017/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 018/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 019/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 020/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 021/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 022/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 023/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 024/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 025/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 026/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 027/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 028/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 029/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 030/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 031/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 032/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 033/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 034/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 035/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 036/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 037/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 038/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 039/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 040/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 041/2024	No especifica	No iniciada



P.R.A. 042/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 043/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 044/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 045/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 046/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 047/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 048/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 049/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 050/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 051/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 052/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 126/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 127/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 128/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 129/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 130/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 131/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 132/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 133/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 136/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 137/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 138/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 139/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 140/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 141/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 142/2024	No especifica	No iniciada
Auditoría de Legalidad		
P.R.A. 066/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 067/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 068/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 069/2024	No especifica	No iniciada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
P.R.A. 097/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 098/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 099/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 100/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 101/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 102/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 103/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 104/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 105/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 106/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 107/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 108/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 109/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 110/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 111/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 112/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 113/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 114/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 115/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 116/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 117/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 118/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 119/2024	No especifica	No iniciada



P.R.A. 120/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 121/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 122/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 123/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 124/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 125/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 134/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 135/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 143/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 144/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 145/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 146/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 147/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 148/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 149/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 150/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 151/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 152/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 153/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 154/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 155/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 156/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 157/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 158/2024	No especifica	No iniciada
Auditoría de Desempeño		
P.R.A. 070/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 071/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 072/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 073/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 074/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 075/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 076/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 077/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 078/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 079/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 080/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 081/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 082/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 083/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 084/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 085/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 086/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 087/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 088/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 089/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 090/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 091/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 092/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 093/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 094/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 095/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 096/2024	No especifica	No iniciada
Auditoría Financiera		
P.R.A. 053/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 054/2024	No especifica	No iniciada



P.R.A. 055/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 056/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 057/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 058/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 059/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 060/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 061/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 062/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 063/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 064/2024	No especifica	No iniciada
P.R.A. 065/2024	No especifica	No iniciada

Ocampo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

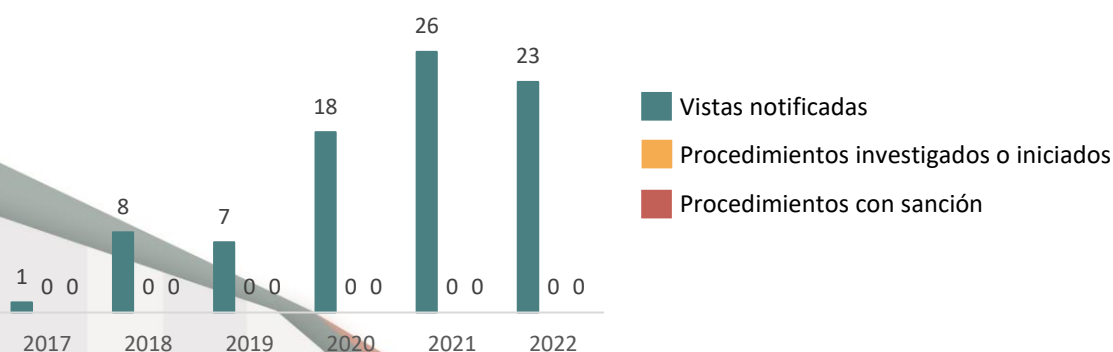
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Ocampo, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se ha informado	
2019	No se ha informado	
2020	No informa sobre el total de las vistas notificadas	
2021	No se ha informado	
2022	No se ha informado	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2017

Auditoría de Cumplimiento

La entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número PMO/338/2019 de fecha 29 de julio del 2020, lo siguiente:

“El municipio de Ocampo, Coahuila a través del presente oficio da respuesta al oficio número ASE-06075-2020, para el cual manifiesto que no se cuenta con los siguientes procedimientos de posibles faltas administrativas no graves por las conductas de servidores públicos realizadas a partir del 19 de Julio hasta a el 31 de diciembre del 2017, ya que no hubo entrega recepción formal por la administración 2018 y no se entregaron documentos, así como tampoco evidencia de su presentación”.

Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre los procedimientos iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios correspondientes.

Cuenta Pública 2018

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2019

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2020

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Auditoría de Desempeño

En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control mediante oficio PMO/068/2022, presentó dos actas administrativas mediante las cuales se sanciona con Apercibimiento Privado a dos funcionarios de la entidad, sin embargo, de la lectura de las mismas se desprende que la fecha de elaboración de las actas es anterior a la fecha en la que esta Auditoría Superior notificó las Auditorías de Desempeño correspondientes.

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Parras, Coahuila

Índice de Cumplimiento

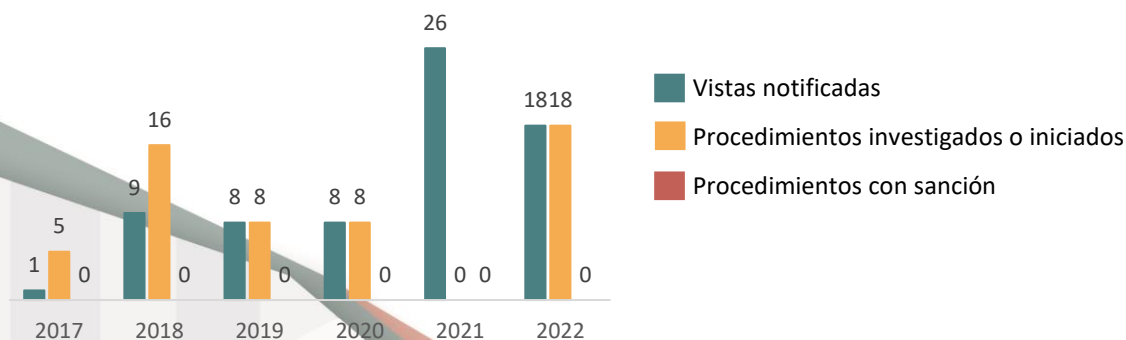
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Parras, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Manuel Valdés Ruiz. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos	Abstención de imposición de sanción
2017	5	0	0
2018	15	1	0
2019	8	0	0
2020	8	0	0
2021	-	-	-
2022	17	0	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
003/CONTR/2020	C.P. Eduardo Enrique Mezquitic Verastegui	En proceso de investigación
004/CONTR/2020	C.P. Eduardo Enrique Mezquitic Verastegui	En proceso de investigación
005/CONTR/2020	C.P. Eduardo Enrique Mezquitic Verastegui	En proceso de investigación
006/CONTR/2020	Ing. Víctor Manuel Barragán Tovar	En proceso de investigación
008/CONTR/2020	C.P. Eduardo Enrique Mezquitic Verastegui	En proceso de investigación

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CONTR/PQ/044-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/045-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/046-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/047-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/048-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/049-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/050-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/051-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/052-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/053-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/058-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ.017-2021	No aplica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
CONTR/PQ/56-20	No disponible	Análisis e integración
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CONTR/PQ/54-20	No disponible	Análisis e integración
CONTR/PQ/55-20	No disponible	Análisis e integración
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Auditoría Financiera		
CONTR/PA/057-20	No disponible	Análisis e integración

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CONTR/PQ/036-21	No disponible	Investigación
CONTR/PQ/040-21	No disponible	Investigación
Auditoría de Legalidad		
CONTR/PQ/038-21	No disponible	Investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CONTR/PQ/037-21	No disponible	Investigación
Auditoría de Desempeño		
OICP/002/2022	No disponible	Investigación
OICP/003/2022	No disponible	Investigación
OICP/004/2022	No disponible	Investigación
Auditoría Financiera		
CONTR/PQ/039-21	No disponible	Investigación

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OICP/021/2022	No disponible	Investigación
OICP/022/2022	No disponible	Investigación
Auditoría de Legalidad		
OICP/025/2022	No disponible	Investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
OICP/026/2022	No disponible	Investigación
Auditoría de Desempeño		
OICP/009/2022	No disponible	Investigación
OICP/008/2022	No disponible	Investigación
Auditoría Financiera		
OICP/023/2022	No disponible	Investigación
OICP/024/2022	No disponible	Investigación

Cuenta Pública 2021

Auditoría de Cumplimiento

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número CONM/290/2023, de fecha 10 de julio de 2023, lo siguiente:

“... hago de su conocimiento que se dictaron acuerdos en fecha 05 de julio de esta anualidad, mediante los cuales se tuvieron por recibidos cada uno de los oficios signados por usted y dirigidos al suscrito, y en los cuales se hizo constar ciertos hechos y observaciones derivadas de diversas auditorías de cumplimiento, así también en el mismo ordené hacer del conocimiento mediante oficio a la autoridad investigadora adscrita a esta contraloría, a fin de que analicen cada una de las observaciones y hechos suscitados y en su caso, de ser procedente, se integre la respectiva carpeta de investigación por la presunta responsabilidad administrativa de a quien corresponda.”

Auditorías de Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OICP/25/2024	No especifica	Investigación
OICP/46/2024	Lic. Guillermo Jesús Guzmán recio Director de Adquisiciones	Abstención de imposición de sanción
OICP/26/2024	No especifica	Investigación
OICP/28/2024	No especifica	Investigación
OICP/29/2024	No especifica	Investigación
OICP/30/2024	No especifica	Investigación
OICP/31/2024	No especifica	Investigación
OICP/32/2024	No especifica	Investigación
OICP/33/2024	No especifica	Investigación
OICP/34/2024	No especifica	Investigación
OICP/35/2024	No especifica	Investigación
Auditoría de Legalidad		
OICP/38/2024	No especifica	Investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
OICP/27/2024	No especifica	Investigación
Auditoría de Desempeño		
OICP/39/2024	No especifica	Investigación
OICP/40/2024	No especifica	Investigación
OICP/41/2024	No especifica	Investigación
Auditoría Financiera		
OICP/36/2024	No especifica	Investigación
OICP/37/2024	No especifica	Investigación

Piedras Negras, Coahuila

Índice de Cumplimiento

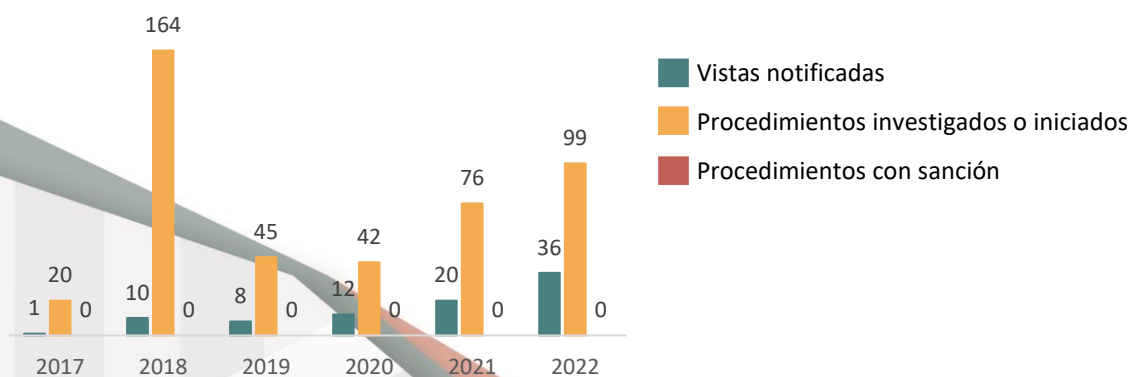
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Piedras Negras, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. José Adrián García Loza. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Acuerdo de acumulación y prescripción	Procedimientos concluidos	Acuerdo de prescripción
2017	0	9	11	0
2018	0	164	0	0
2019	0	45	0	0
2020	0	7	28	7
2021	1	32	43	0
2022	0	0	99	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-068/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-069/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-070/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-071/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-072/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-073/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-074/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-075/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-076/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-077/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-078/2020	Lic. Ricardo Omar Castillo Castillo	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-079/2020	Lic. Cynthia María Villarreal Sánchez	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-080/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-081/2020	Lic. Cynthia María Villarreal Sánchez	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-082/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-083/2020	Lic. Cynthia María Villarreal Sánchez	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-084/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-085/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-086/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-087/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo	Acuerdo de acumulación y prescripción

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-133/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-134/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-135/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-136/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-137/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-138/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-139/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-140/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-141/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-142/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-143/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-144/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-145/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-146/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-147/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-148/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-149/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-150/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-151/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-152/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-153/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-154/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-155/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-156/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-157/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-158/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-159/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-160/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-161/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-162/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-163/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-164/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-165/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-166/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-167/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-168/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-169/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-170/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-171/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-172/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-244/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-245/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-246/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-247/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-248/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-249/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-250/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-251/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-252/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-253/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-254/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-255/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-256/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-257/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-258/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-259/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-260/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-261/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-262/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-263/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-264/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-265/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-266/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-267/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-268/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-269/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-270/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-271/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-272/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-273/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-274/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-275/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-276/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-277/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-278/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-279/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-331/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-332/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-333/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-180/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-181/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-182/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-183/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-184/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-185/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-186/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CM-173/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-174/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-175/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-176/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-177/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-178/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-179/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-329/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-330/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-316/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-317/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-318/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-319/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-320/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-321/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-322/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-323/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-324/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-325/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-326/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-327/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

Auditoría Financiera		
RA-CM-187/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-188/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-189/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-190/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-191/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-192/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-193/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-194/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-195/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-196/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-197/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-198/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-199/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-200/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-201/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-202/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-203/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-204/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-205/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-206/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-207/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-208/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-209/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-210/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-211/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-212/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-213/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-214/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-215/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-216/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-217/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-218/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-219/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-220/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-221/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-222/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-223/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-224/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-225/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-226/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-227/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-228/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-229/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-230/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-231/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-232/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-233/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-234/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-235/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-236/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-237/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-238/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-239/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-240/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-241/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-242/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-243/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-340/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-341/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-342/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-343/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-344/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-345/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-346/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-347/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-348/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-349/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-350/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-351/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-352/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-353/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-429/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-354/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-355/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-356/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-357/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-358/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-359/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-370/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-371/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-372/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-373/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-374/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-375/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-376/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-368/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-369/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CM-367/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-027-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-028-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-029-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-030-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-031-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-032-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-033-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría Financiera		
RA-CM-360/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-361/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-362/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-363/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-364/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-365/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-366/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-069-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-070-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-071-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-072-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-073-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-074-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-075-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-076-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-077-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-078-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-079-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-080-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-081-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-082-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-083-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-084-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-098-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-099-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-100-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-101-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-102-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CM-085-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-086-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-087-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-034-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-035-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-036-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo

RA-CM-037-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-038-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-039-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-040-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-041-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
Auditoría Financiera		
RA-CM-088-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-089-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-090-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-091-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-092-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-093-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-094-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-095-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-096-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-097-2022	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-176/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-177/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-178/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-179/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-180/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-181/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-182/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-183/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo

RA-CM-184/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-185/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-186/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-187/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-188/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-189/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-190/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-191/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-192/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-193/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-194/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-195/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-196/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-197/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-198/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-199/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-219/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-220/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-221/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CM-167/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-168/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-169/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-170/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-171/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-172/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-173/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-174/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-175/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-222/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-223/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-224/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-225/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-226/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-227/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-228/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-200/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-201/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-202/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-203/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-204/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-205/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-206/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-207/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-208/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-209/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-210/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-211/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-212/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-213/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-214/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-215/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-216/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-217/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-218/2023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-242/2023	No especifica	En investigación

Auditoría Financiera		
RA-CM-229/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-230/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-231/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-232/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-233/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-234/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-235/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-236/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-237/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-238/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-239/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-240/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-241/2023	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-011/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-008/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-009/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-010/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-139/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-140/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-141/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-142/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-143/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-144/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo

RA-CM-145/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-037/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-038/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-035/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-036/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-146/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-147/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-148/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-149/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-030/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-031/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-150/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-151/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-020/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-021/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-022/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-023/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-024/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-025/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-026/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-027/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-028/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-152/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-153/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-154/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-012/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-013/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-014/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo

RA-CM-155/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-003/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-002/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-005/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-006/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-007/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-016/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-015/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-017/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-004/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-018/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-019/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-029/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-032/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-033/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-034/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-042/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-043/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CM-132/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-133/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-051/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-134/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-135/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-136/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-137/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-138/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-052/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo

RA-CM-049/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-050/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-053/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-054/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-055/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-056/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-057/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-058/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-059/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-060/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-061/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-062/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-063/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-064/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-065/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-066/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-067/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-068/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-069/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-070/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-071/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-072/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-073/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-074/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-075/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-076/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
Auditoría Financiera		
RA-CM-040/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo



RA-CM-041/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-044/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-045/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-131/2024	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo
RA-CM-046/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-047/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo
RA-CM-048/2024	No especifica	Acuerdo de Acumulación de Conclusión y Archivo

Progreso, Coahuila

Índice de Cumplimiento

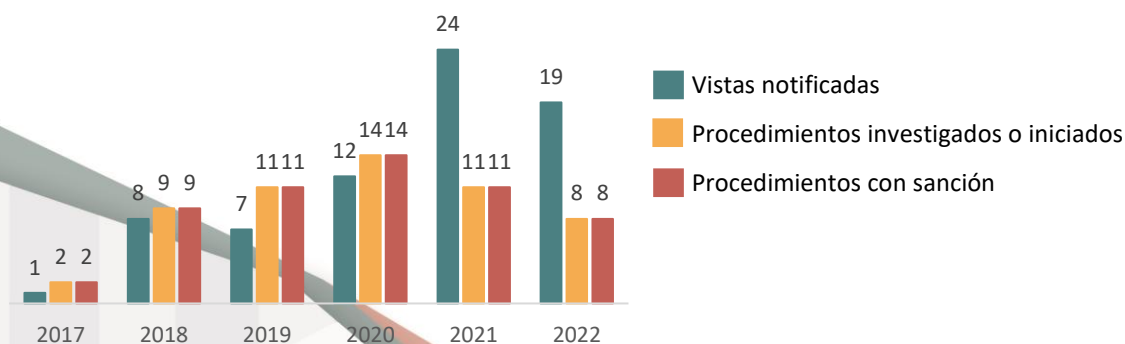
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Progreso, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Lorena Patricia Salas González. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Amonestación Privada	Amonestación Pública
2017	0	2
2018	0	9
2019	11	0
2020	14	0
2021	0	11
2022	0	8

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMP/PAR/001/2020	C. Roberto Carlos Camacho Montalvo	Amonestación Pública
CMP/PAR/002/2020	C. Roberto Carlos Camacho Montalvo	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMP/PAR/004/2020	C. Roberto Carlos Camacho Montalvo	Amonestación Pública
MPC/PAR/009/2020	C. Roberto Carlos Camacho Montalvo	Amonestación Pública
CMP/PAR/003/2020	C. Roberto Carlos Camacho Montalvo	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
MPC/PAR/006/2020	C. Roberto Carlos Camacho Montalvo	Amonestación Pública
MPC/PAR/007/2020	Lauro Antonio Pineda Espinoza	Amonestación Pública
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CMP/PAR/005/2020	C. Roberto Carlos Camacho Montalvo	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
CMP/PAR/001/2021	C. Roberto Carlos Camacho Montalvo	Amonestación Pública
CMP/PAR/002/2021	Selene Margarita Lugo Vázquez	Amonestación Pública
Auditoría Financiera		
MPC/PAR/008/2020	C. Roberto Carlos Camacho Montalvo	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMP/PAR/005/2021	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Privada
CMP/PAR/007/2021	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
CMP/PAR/008/2021	Jonatan Aguilar Quintanilla	Amonestación Privada

CMP/PAR/009/2021	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Privada
CMP/PAR/010/2021	Yadira Elizabeth Alviso López	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
CMP/IPRA/001/2022	Jonatan Aguilar Quintanilla	Amonestación Privada
CMP/IPRA/002/2022	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Privada
CMP/IPRA/003/2022	Yadira Elizabeth Alviso López	Amonestación Privada
CMP/IPRA/004/2022	Yadira Elizabeth Alviso López	Amonestación Privada
CMP/IPRA/005/2022	Yadira Elizabeth Alviso López	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
CMP/PAR/006/2021	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMP/IPRA/008/2022	Katia Monserrat Martínez Cerda	Amonestación Privada
CMP/IPRA/009/2022	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Privada
CMP/IPRA/010/2022	Karina Anahí García Garza	Amonestación Privada
CMP/IPRA/011/2022	Deyanira González Cruz	Amonestación Privada
CMP/IPRA/012/2022	Yadira Elizabeth Alviso López	Amonestación Privada
CMP/IPRA/013/2022	Jesús Javier Ríos Flores	Amonestación Privada
CMP/IPRA/014/2022	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Privada
CMP/IPRA/019/2022	Mónica Yasmin Segura Suárez	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
CMP/IPRA/016/2022	Jonatan Aguilar Quintanilla	Amonestación Privada
CMP/IPRA/017/2022	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CMP/IPRA/015/2022	Catarino Durán Ibarra	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
CMP/IPRA/006/2022	Maria Elena Cuevas Zendejo	Amonestación Privada
CMP/IPRA/007/2022	Yadira Elizabeth Alviso López	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
CMP/IPRA/018/2022	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMP/IPRA/001/2023*	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Pública
CMP/IPRA/002/2023*	Catarino Durán Ibarra	Amonestación Pública
CMP/IPRA/003/2023*	Deyanira González Cruz	Amonestación Pública
CMP/IPRA/004/2023	Jesús Antonio Contreras Malagón	Amonestación Pública
CMP/IPRA/005/2023	Jesús Javier Ríos Flores	Amonestación Pública
CMP/IPRA/007/2023	José Héctor Rodríguez Rodríguez	Amonestación Pública
CMP/IPRA/008/2023	Luz Elena Moreno Falcón	Amonestación Pública
CMP/IPRA/009/2023	Mónica Yasmin Segura Suárez	Amonestación Pública
CMP/IPRA/010/2023	Rebeca Pineda Hernández	Amonestación Pública
CMP/IPRA/011/2023*	Yadira Elizabeth Alviso López	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
CMP/IPRA/001/2023*	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Pública

Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CMP/IPRA/002/2023*	Catarino Durán Ibarra	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
CMP/IPRA/011/2023*	Yadira Elizabeth Alviso López	Amonestación Pública
CMP/IPRA/006/2023	Jonatan Aguilar Quintanilla	Amonestación Pública
Auditoría Financiera		
CMP/IPRA/003/2023*	Deyanira González Cruz	Amonestación Pública
CMP/IPRA/001/2023*	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Pública

*El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CMP/IPRA/001/2024*	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Pública
CMP/IPRA/002/2024	Natalia Hernández González	Amonestación Pública
CMP/IPRA/003/2024	Luz Elena Moreno Falcón	Amonestación Pública
CMP/IPRA/004/2024	Mónica Yasmin Segura Suárez	Amonestación Pública
CMP/IPRA/007/2024 *	Marta Isela Reyna Guerrero	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
CMP/IPRA/001/2024 *	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Pública
CMP/IPRA/005/2024	Jonatan Aguilar Quintanilla	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
CMP/IPRA/006/2024	Catarino Durán Ibarra	Amonestación Pública
CMP/IPRA/008/2024	María Elena Cuevas Zendejo	Amonestación Pública
CMP/IPRA/007/2024 *	Marta Isela Reyna Guerrero	Amonestación Pública
Auditoría Financiera		
CMP/IPRA/001/2024 *	Beatriz Adriana Martínez Sánchez	Amonestación Pública

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

Ramos Arizpe, Coahuila

Índice de Cumplimiento

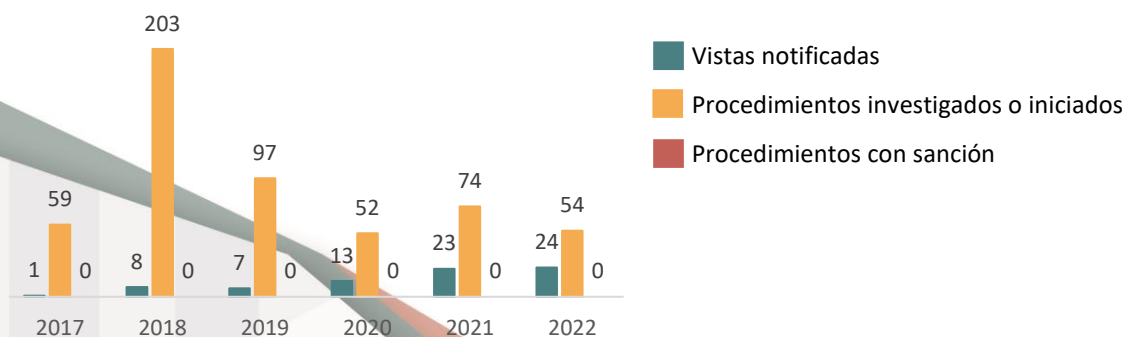
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Ramos Arizpe, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Laura Vianey Morales Cisneros. Contralora Municipal Interina.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	59
2018	203
2019	97
2020	52
2021	74
2022	54

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OB4/3830-I-17-2020	Lic. Felipe de Jesús Aguirre Zamora Director de Recursos Humanos	Investigación
OB8/3830-I-17-2020	Lic. Felipe de Jesús Aguirre Zamora Director de Recursos Humanos	Investigación
OB1/3831-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB1/3833-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB2/3833-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB3/3833-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB3/3834-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB1/3835-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB6/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB7/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB11/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB13/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB15/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB16/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB19/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB20/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB22/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB24/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto	Investigación

	Tesorero	
OB28/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB33/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB35/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB37/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB38/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB41/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB44/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB46/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB51/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB52/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB53/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB55/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB56/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB57/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB58/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB59/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB61/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB63/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB66/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB71/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB72/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB73/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB75/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB77/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB78/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB79/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB81/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB82/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto	Investigación

	Tesorero	
OB83/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB84/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB86/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB87/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB90/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB91/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB92/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB93/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB95/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB96/3836-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB1/3837-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB4/3837-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OB5/3837-I-17-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OBS-01/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-03/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-06/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-12/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-13/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-20/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-21/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-27/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-32/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-36/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-42/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto	Investigación

	Tesorero	
OBS-08/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-09/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-16/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-17/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-19/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-22/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-24/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-25/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-37/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-01/2245-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-02/2245-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-03/2245-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-06/2245-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-01/2246-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-02/2246-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-02/2247-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-03/2247-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-01/2249-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-02/2249-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-03/2249-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-01/2250-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-02/2250-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-02/2252-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-05/10313-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-08/10313-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-10/10313-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-01/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-02/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto	Investigación



	Tesorero	
OBS-03/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-04/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-05/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-06/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-07/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-08/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-09/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-10/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-13/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-14/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-15/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-16/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-17/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-18/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-19/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-20/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-21/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-22/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-23/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-24/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-25/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-28/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-29/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-30/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-31/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-32/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-33/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-34/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto	Investigación



	Tesorero	
OBS-35/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-36/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-37/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-39/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-42/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-48/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-49/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-50/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-51/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-52/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-53/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-54/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-56/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-57/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-58/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-59/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-60/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-61/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-62/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-63/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-64/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-65/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-66/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
Auditoría de Legalidad		
OBS-03/1353-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-07/1353-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-08/1353-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-02/1353-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación

Auditoría a Fondos y Programas de Inversión

OBS-01/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-03/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-04/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-05/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-06/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-08/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-09/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-10/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-11/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-13/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-141/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-15/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-17/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-18/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-19/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-20/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-21/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-22/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-23/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-24/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-26/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-27/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-28/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-29/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-30/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-01/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-03/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-04/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto	Investigación

	Tesorero	
OBS-05/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-06/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-07/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-08/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-09/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-10/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-12/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-13/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-14/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-15/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-16/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-17/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-19/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-20/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-21/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-01/3212-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-10/3212-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-01/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-02/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-03/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-04/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-05/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-06/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
Auditoría de Desempeño		
PROC09/03515-I (1)-18-2021	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
PROC09/03515-I (2)-18-2022	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
PROC09/03515-I (3)-18-2023	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
PROC09/03515-I (4)-18-2024	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación

PROC09/03515-I (5)-18-2025	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
PROC09/03515-I (6)-18-2026	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
PROC09/03515-I (7)-18-2027	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
PROC09/03515-I (8)-18-2028	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
PROC09/03515-I (9)-18-2029	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
PROC6d).3/08057-I(1)-18-2021	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
Auditoría Financiera		
OBS-01/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-02/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-03/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-04/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-05/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-07/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-08/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-09/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-11/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-12/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-13/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-14/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-15/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-16/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-17/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-18/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-19/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-21/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-22/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-23/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-24/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-25/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto	Investigación

	Tesorero	
OBS-26/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-27/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-28/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-29/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-30/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-31/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-32/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-33/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-35/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-37/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-38/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-39/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-40/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-41/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-42/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-43/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-44/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-45/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-46/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-47/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-48/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-49/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-50/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-51/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-52/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación
OBS-53/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto Tesorero	Investigación

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
FANG/RAMOS-19/001/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/002/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/003/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/004/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/005/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/006/2021	Alejandro González Farías	Investigación
FANG/RAMOS-19/007/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/008/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/009/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/010/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/011/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/012/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/013/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/014/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/015/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/016/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/017/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/018/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/019/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/020/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/021/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/022/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/023/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/024/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/025/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/026/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/027/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/028/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/029/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/030/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/031/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/032/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/033/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/034/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/035/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/036/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/037/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/038/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/040/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/041/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/042/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/043/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/044/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/045/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/046/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/047/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/048/2021	José Francisco Aguirre Vázquez	Investigación
FANG/RAMOS-19/049/2021	José Francisco Aguirre Vázquez	Investigación
FANG/RAMOS-19/050/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación



FANG/RAMOS-19/051/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/052/2021	Felipe de Jesús Aguirre Zamora	Investigación
FANG/RAMOS-19/053/2021	Felipe de Jesús Aguirre Zamora	Investigación
FANG/RAMOS-19/054/2021	Felipe de Jesús Aguirre Zamora	Investigación
FANG/RAMOS-19/055/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/056/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/057/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/058/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/059/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/060/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/061/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/062/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/063/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/064/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/065/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/066/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/067/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/068/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/069/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/070/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/090/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/091/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/092/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/093/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/094/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
Auditoría de Legalidad		
FANG/RAMOS-19/085/2021	Alejandro González Farías	Investigación
FANG/RAMOS-19/086/2021	Alejandro González Farías	Investigación
FANG/RAMOS-19/087/2021	Alejandro González Farías	Investigación
FANG/RAMOS-19/088/2021	Alejandro González Farías	Investigación
FANG/RAMOS-19/089/2021	Alejandro González Farías	Investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
FANG/RAMOS-19/082/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/083/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/084/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
Auditoría de Desempeño		
FA/DES/-REC01-2019-2022-INV	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FA/DES/-REC02-2019-2022-INV	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FA/DES/-REC03-2019-2022-INV	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FA/DES/-REC04-2019-2022-INV	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
Auditoría Financiera		
FANG/RAMOS-19/071/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/072/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/073/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/074/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/075/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/076/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/077/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/078/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/079/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/080/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG/RAMOS-19/081/2021	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
FANG-MPIO-2020-INV.30-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.31-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.32-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.33-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.34-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.35-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.36-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.37-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.38-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.39-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.40-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.41-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.42-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.43-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.44-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.45-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.46-2022	Felipe de Jesús Aguirre Zamora	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.47-2022	Felipe de Jesús Aguirre Zamora	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.48-2022	Felipe de Jesús Aguirre Zamora	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.49-2022	Felipe de Jesús Aguirre Zamora	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.50-2022	José Francisco Aguirre Vázquez	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.51-2022	José Francisco Aguirre Vázquez	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.52-2022	José Francisco Aguirre Vázquez	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.53-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.54-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.55-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.56-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
Auditoría de Legalidad		
FANG-MPIO-2020-INV.69-2022	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.70-2022	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.71-2022	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.72-2022	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.73-2022	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.74-2022	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.75-2022	Alejandro González Farías	Investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
FANG-MPIO-2020-INV.68-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
Auditoría de Desempeño		
CMRA-AD-2020-REC1/INV3-2022	Alejandro González Farías	Investigación
CMRA-AD-2020-REC2/INV4-2022	Alejandro González Farías	Investigación
CMRA-AD-2020-REC3/INV5-2022	Alejandro González Farías	Investigación
CMRA-AD-2020-REC1/INV6-2022	Carlos Gómez del Bosque	Investigación
CMRA-AD-2020-REC2/INV7-2022	Carlos Gómez del Bosque	Investigación
CMRA-AD-2020-REC3/INV8-2022	Carlos Gómez del Bosque	Investigación
Auditoría Financiera		
FANG-MPIO-2020-INV.57-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.58-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.59-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación

FANG-MPIO-2020-INV.60-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.61-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.62-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.63-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.64-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.65-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.66-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MPIO-2020-INV.67-2022	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.01-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.02-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.03-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.04-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.05-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.06-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.07-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.08-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.09-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.10-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.11-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.12-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.13-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.14-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.15-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.16-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.17-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.18-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.19-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.20-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación



FANG-MUNICIPIO-2021-INV.21-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.22-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.23-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.24-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.25-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.26-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.27-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.28-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.29-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.30-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.31-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.32-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.33-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.34-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.35-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.36-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.37-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
Auditoría de Legalidad		
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.69-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.70-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.71-2023	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.72-2023	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.73-2023	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.74-2023 *	José Francisco Aguirre Vázquez	Investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.67-2023	Omar Lara Limón	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.68-2023	Omar Lara Limón	Investigación
Auditoría de Desempeño		
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.38-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación



FANG-MUNICIPIO-2021-INV.39-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.40-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.41-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.42-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.43-2023	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.44-2023	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.45-2023	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.46-2023	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.47-2023	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.48-2023	Alejandro González Farías	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.49-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.50-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.51-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
Auditoría Financiera		
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.52-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.53-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.54-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.55-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.56-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.57-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.58-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.59-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.60-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.61-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.62-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.63-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.64-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación
FANG-MUNICIPIO-2021-INV.65-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación

FANG-MUNICIPIO-2021-INV.66-2023	Jorge Uriel Soto Duarte	Investigación

* De este procedimiento informado por la entidad, se advierte fue iniciado en contra del mismo Órgano Interno de Control, contraviniendo el principio de imparcialidad.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
FANG/2022/07012-001-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07012-002-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07017-003-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07017-088-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07017-089-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07025-004-2024	José Francisco Aguirre Vázquez	En investigación
FANG/2022/03486-005-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/03511-090-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/03514-006-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/03514-091-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/03543-007-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08524-008-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08525-009-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08526-010-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08526-011-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08526-092-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08526-093-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08527-012-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08528-013-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08530-014-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08531-015-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08531-016-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08531-017-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/08532-018-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
Auditoría de Legalidad		
FANG/2022/07624-025-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07624-026-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07624-027-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07624-028-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07624-029-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07624-030-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
Auditoría de Desempeño		
FANG/2022/08979-031-2024	Alejandro González Farias	En investigación
FANG/2022/08979-032-2024	Omar Lara Limón	En investigación
FANG/2022/08979-033-2024	Omar Lara Limón	En investigación
FANG/2022/08979-034-2024	Omar Lara Limón	En investigación
FANG/2022/08979-035-2024	Omar Lara Limón	En investigación
FANG/2022/08979-036-2024	Omar Lara Limón	En investigación
FANG/2022/08979-037-2024	Omar Lara Limón	En investigación
FANG/2022/08979-038-2024	Omar Lara Limón	En investigación
FANG/2022/08979-039-2024	Omar Lara Limón	En investigación



FANG/2022/08979-040-2024	Omar Lara Limón	En investigación
FANG/2022/09056-041-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/09056-042-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/09056-043-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/09056-044-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/09056-045-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/09056-046-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/09143-047-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/09143-048-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
Auditoría Financiera		
FANG/2022/07022-019-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07022-020-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07473-021-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07473-022-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07473-023-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación
FANG/2022/07473-024-2024	Jorge Uriel Soto Duarte	En investigación

Sabinas, Coahuila

Índice de Cumplimiento

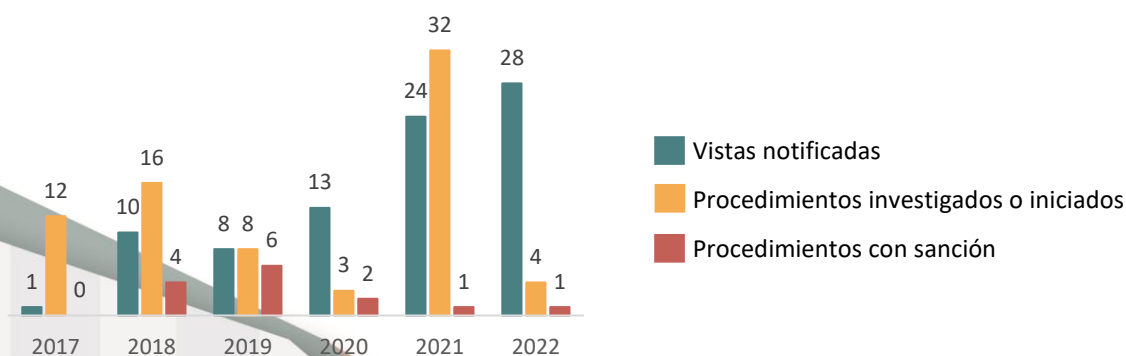
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Sabinas, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2022	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Rosalba Fuentes Pérez. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Amonestación en Privado	Inhabilitación temporal	Sin sanción
2017	0	0	12
2018	4	0	12
2019	5	1	2
2020	1	1	1
2021	0	1	0
2022	1	0	3

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/20/016	Ignacio Lenin Flores Lucio	Sin sanción
PA/20/017	Juan Andrés Arredondo Sibaja	Sin sanción
PA/20/018	Anna Karenina Flores Fernández	Sin sanción
PA/20/019	Arnulfo Ignacio Guajardo Flores	Sin sanción
PA/20/020	Andrea Guadalupe García Álvarez	Sin sanción
PA/20/022	Pedro Armando Carrillo Carrillo	Sin sanción
PA/20/023	Juan Manuel Jaramillo Ramos	Sin sanción
PA/20/024	Iván Sáenz Cervantes	Sin sanción
PA/20/025	Jesús Manuel Martínez Garza	Sin sanción
PA/20/026	Enrique Javier de León González	Sin sanción
PA/20/027	Raúl Dante Guajardo Guajardo	Sin sanción
PA/20/029	Karen Paola de Anda García	Sin sanción

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/21/01**	Hidalgo Neaves Cura	Amonestación en Privado
PA/21/02*	Roberto Carlos Chávez Sandoval	Sin sanción
PA/21/03*	Karen Paola de Anda García	Sin sanción
PA/21/04	Gustavo González Peña	Sin sanción
PA/21/05	Arnulfo Ignacio Guajardo Flores	Sin sanción
PA/21/06*	Andrea Guadalupe García Álvarez	Sin sanción
PA/21/08*	Gustavo Alfonso Reyes Cortez	Sin sanción
PA/21/11***	Alejandro Mendoza Quintanilla	Amonestación en Privado
PA/21/12*	Mario César Valencia Estrada	Sin sanción
PA/21/13****	Francisco Javier Sifuentes Villarreal	Amonestación en Privado
PA/21/14	Carlos Peña Terrazas	Sin sanción
PA/21/15	Enrique Javier de León González	Sin sanción
PA/21/20	Hidalgo Neaves Cura	Amonestación en Privado
Auditoría de Legalidad		
PA/21/01**	Hidalgo Neaves Cura	Amonestación en Privado

PA/21/09*	Víctor Manuel Campos Peña	Sin sanción
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PA/21/01**	Hidalgo Neaves Cura	Amonestación en Privado
PA/21/11***	Alejandro Mendoza Quintanilla	Amonestación en Privado
PA/21/12*	Mario César Valencia Estrada	Sin sanción
PA/21/13****	Francisco Javier Sifuentes Villarreal	Amonestación en Privado
Auditoría de Desempeño		
PA/21/01**	Hidalgo Neaves Cura	Amonestación en Privado
PA/21/09*	Víctor Manuel Campos Peña	Sin sanción
Auditoría Financiera		
PA/21/01**	Hidalgo Neaves Cura	Amonestación en Privado
PA/21/02*	Roberto Carlos Chávez Sandoval	Sin sanción
PA/21/03*	Karen Paola de Anda García	Sin sanción
PA/21/06*	Andrea Guadalupe García Álvarez	Sin sanción
PA/21/07	Karina Anabel González Cortez	Sin sanción
PA/21/08*	Gustavo Alfonso Reyes Cortez	Sin sanción
PA/21/09*	Víctor Manuel Campos Peña	Sin sanción
PA/21/10	Elisa Natali Pérez Fraire	Sin sanción

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

** El Órgano Interno de Control acumuló la misma sanción para el procedimiento PA/21/01 en distintas Auditorías.

*** El Órgano Interno de Control acumuló la misma sanción para el procedimiento PA/21/11 en distintas Auditorías.

**** El Órgano Interno de Control acumuló la misma sanción para el procedimiento PA/21/13 en distintas Auditorías.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/EF-19-01*	Mario Alberto Herrera Aguiñaga	Amonestación en Privado
PA/EF-19/03	Gustavo Alfonso Reyes Cortez	Amonestación en Privado
PA-EF-19/02**	Hidalgo Neaves Cura	Amonestación en Privado
PA/EF-19/04	Enrique Javier de León González	Amonestación en Privado
Auditoría de Legalidad		
PA/EF-19-01*	Mario Alberto Herrera Aguiñaga	Amonestación en Privado
PA-EF-19/02**	Hidalgo Neaves Cura	Amonestación en Privado
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PA/EF-19/05	Alejandro Mendoza Quintanilla	Amonestación en Privado
Auditoría de Desempeño		
PA/03/22***	Mario Alberto Herrera Aguiñaga	Inhabilitación temporal por 3 meses
PA/04/22	Gustavo Alfonso Reyes Cortez	Sin Sanción
PA/05/22	Gustavo Alfonso Reyes Cortez	Sin Sanción
Auditoría Financiera		
PA/EF-19-01*	Mario Alberto Herrera Aguiñaga	Amonestación en Privado

* El Órgano Interno de Control acumuló la misma sanción para el procedimiento PA/EF-19/01 en distintas Auditorías.

** El Órgano Interno de Control acumuló la misma sanción para el procedimiento PA/EF-19/02 en distintas Auditorías.

*** Este procedimiento acumuló las faltas administrativas de las Cuentas Públicas 2019 y 2020, por lo que su sanción esta contabilizada en la Cuenta Pública 2019.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/03/22*	Mario Alberto Herrera Aguiñaga	Inhabilitación temporal por 3 meses
PA/05/22	Gustavo Alfonso Reyes Cortez	Sin Sanción
Auditoría de Legalidad		
PA/03/22*	Mario Alberto Herrera Aguiñaga	Inhabilitación temporal por 3 meses
PA/06/22*	Juan Miranda Garcés	Amonestación en Privado
Auditoría de Desempeño		
PA/03/22*	Mario Alberto Herrera Aguiñaga	Inhabilitación temporal por 3 meses
PA/06/22	Juan Miranda Garcés	Amonestación en Privado
Auditoría Financiera		
PA/03/2022*	Mario Alberto Herrera Aguinaga	Inhabilitación temporal por 3 meses

* Este procedimiento acumuló las faltas administrativas de las Cuentas Públicas 2019 y 2020, por lo que su sanción esta contabilizada en la Cuenta Pública 2019.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
GTOS-005-1	No especifica	Mario Alberto Herrera Aguiñaga Tesorero	Inhabilitación temporal por 4 meses *
GTOS-005-5	No especifica		
GTOS-005-6	No especifica		
GTOS-005-7	No especifica		
GTOS-005-9	No especifica		
GTOS-005-5	No especifica		
GTOS-005-8	No especifica		
GTOS-005-21	No especifica		
GTOS-005-5	No especifica		
GTOS-005-21	No especifica		
GTOS-005-2	No especifica		
GTOS-005-4	No especifica		
GTOS-005-6	No especifica		
GTOS-005-9	No especifica		
GTOS-005-12	No especifica		
GTOS-005-14	No especifica		
GTOS-005-16	No especifica		
GTOS-005-17	No especifica		
TRANSF-001-4	No especifica		
INM-005-1	No especifica		
GTOS-005-2	No especifica		
GTOS-005-3	No especifica		
GTOS-005-4	No especifica		
GTOS-005-7	No especifica		
GTOS-005-9	No especifica		

SP-001-1	No especifica		
SP-001-2	No especifica		
CO-001-1	No especifica		
PN-001-1	No especifica		
Auditoría de Legalidad			
En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes			
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión			
En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes			
Auditoría de Desempeño			
En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes			
Auditoría Financiera			
PDS009-2	No especifica	Mario Alberto Herrera Aguñaga Tesorero	Inhabilitación temporal por 4 meses *
PDS009-3	No especifica		
PDS009-4	No especifica		

* El Órgano Interno de Control acumuló la sanción para las distintas observaciones y auditorías.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/16/24	María Mayela Cárdenas González	Amonestación Privada
PA/17/24	Alejandra Aguirre Dávila	Sin Sanción
PA/18/24	Sadrac Nathanael Sánchez Mireles	Conclusión y archivo sin sanción*
OICS/INV/2024/024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Sacramento, Coahuila

Índice de Cumplimiento

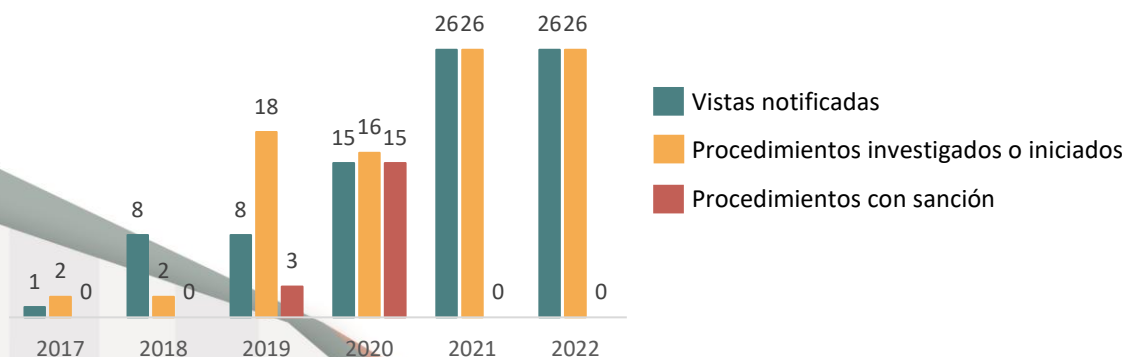
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Sacramento, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Jesucita de la Paz Moreno. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Pública	Sin responsabilidad
2017	2	0	0
2018	1	0	1
2019	14	3	1
2020	1	15	0
2021	26	0	0
2022	26	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
MSC-CONTRALORIA-01-2020	C. Silvia Berenice Ovalle Reyna	Citatorio
MSC-CONTRALORIA-02-2020	C. Juan Antonio Velasco Lozano	Citatorio

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Desempeño		
PRA-01317-2019	Lic. Silvia Berenice Ovalle Reyna	Pendiente
MSC/CONTRALORIA/01/2021/ASE-08059-2019	C. Mayra Alejandra Carrillo Flores	Fallecimiento
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-03374-2020	Quien resulte responsable	Pendiente

PRA-03381-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03383-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03385-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03388-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03392-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03394-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03397-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03398-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03402-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
PRA-04290-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA-05607-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
MSC-CONTRALORIA-001/2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
MSC-CONTRALORIA-002/2022	Lic. Karina Barrientos Méndez	Amonestación Pública
MSC-CONTRALORIA-003/2022	C. Jesús Eduardo Rosales Salazar	Cierre de instrucción
MSC-CONTRALORIA-003/2-2022	C. Cesario García Álvarez	Amonestación Pública
Auditoría Financiera		
PRA-05391-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-05284-2020	Quien resulte responsable	Pendiente

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EXIN-05620-21-Investigación en curso	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
EXIN-05621-21-Investigación en curso	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
EXIN-05622-21-Investigación en curso	C. Daniela Lizbeth Hernández Sáenz	Amonestación Pública
EXIN-05623-21-Investigación en curso	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
EXIN-05624-21-Investigación en curso	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
EXIN-05626-21-Investigación en curso	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
EXIN-05627-21-Investigación en curso	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
EXIN-05628-21-Investigación en curso	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
EXIN-03645-21- Investigación en curso	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
EXIN-06151-21-Investigación en curso	Lic. Karina Barrientos Méndez	Amonestación Pública
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EXIN-04805-21-Investigación en curso	Ing. Humberto Alfaro Valadez	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
EXIN-04064-21	Lic. Karina Barrientos Méndez	Amonestación Pública

EXIN-04064-21	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
EXIN-03989-21	Quien resulte responsable	Amonestación Pública
Auditoría Financiera		
EXIN-04253-21-Investigación en curso	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública
EXIN-03296-21-Investigación en curso	C. Luis Alfonso Salazar García	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EXIN-04264-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-06676-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-12964-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-13066-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-TRANSF-001-1	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-13090-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-13102-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-13110-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-06169-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-06195-2022	Lic. Karina Barrientos Méndez	Pendiente
EXIN-06253-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-06271-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-06291-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-06307-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-06323-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-06353-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-06390-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
EXIN-05296-2022	Lic. Karina Barrientos Méndez	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
EXIN-10361-2021	C. Cesáreo García Álvarez	Pendiente
EXIN-10412-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-04656-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-04560-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
Auditoría Financiera		
EXIN-08591-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-09117-2021	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-03983-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente
EXIN-05254-2022	C. Luis Alfonso Salazar García	Pendiente

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EXIN-06840-2022	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-06856-2022	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-06878-2022	Quien resulte responsable	Pendiente

EXIN-06918-2022	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-03625-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-03663-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-03689-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-03714-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-08544-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-08545-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-08546-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-08547-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-08548-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-08550-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-08551-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-08552-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-08553-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
EXIN-07626-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EXIN-04238-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-04661-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-04662-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
EXIN-08981-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-09058-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-09145-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría Financiera		
EXIN-07024-2023	Quien resulte responsable	Pendiente
EXIN-07475-2023	Quien resulte responsable	Pendiente

Saltillo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

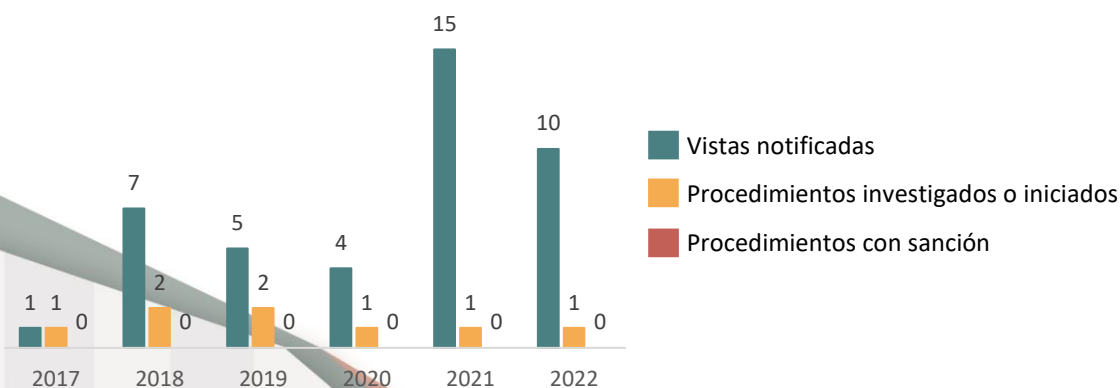
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Saltillo, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Lissette Álvarez Cuéllar. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	1
2018	2
2019	2
2020	1
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/DE/014/2020	No especifica	Acuerdo de conclusión *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM/DE/029/2020	No especifica	Acuerdo de conclusión
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/011/2021	No especifica	Concluido*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM/DE/050/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/004/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM/DE/003/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera		
CM/DE/008/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera		
CM/DE/008/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

San Buenaventura, Coahuila

Índice de Cumplimiento

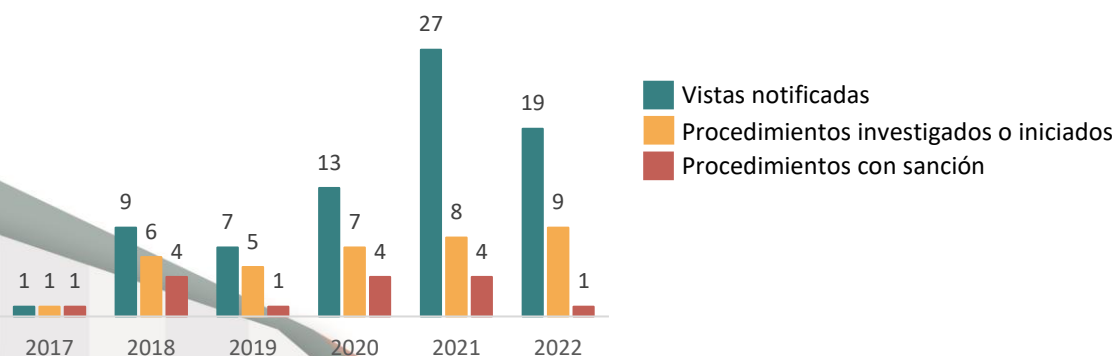
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de San Buenaventura, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Diana Patricia Campuzano Cenicerros. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Pública	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos
2017	0	0	1	0
2018	0	0	4	2
2019	0	0	1	4
2020	0	2	2	3
2021	1	4	0	3
2022	3	0	1	5

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM-CP2017-2020-PA001/2020	C.P. Yolanda Ramírez Pérez	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera		
CM-ASECP18-PA004/2021	Arq. Jesús Chávez Peñaloza	Amonestación Privada
CM-ASECP18-PA005/2021*	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo	No se impone sanción
CM-ASECP18-PA006/2021*	C.P. Claudia Campos Estrada	Amonestación Privada
CM-ASECP18-PI007/2020	Ing. Humberto Javier Ovalle Jiménez	Concluido y archivado **
CM-CP2018-2021-PA001/2021*	Lic. Diana Elena Rodríguez González	Amonestación Privada
CM-P2018-2021-PA002/2021	Prof. José Gerardo Motomochi Ávalos	Amonestación Privada

* La instancia de control competente, mediante oficio CM-035/2021 de fecha 19 de mayo de 2021, informó que se acumularon los procedimientos CM-ASECP18-AD-PA001/2021, CM-ASECP18-AD-PA002/2021 y CM-ASECP18-AD-PA003/2021.

**Concluido y archivado: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM-ASECP19-PA004/2021	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo	Amonestación Privada
CM-ASECP19-PA002/2021	C.P. Claudia Campos Estrada	No se impone sanción
CM-ASECP19-PI004/2021	Lic. Diana Elena Rodríguez González	Concluido y archivado *
CM-ASECP19-PI005/2021	Ing. Reynaldo Leija Flores	Concluido*
CM-ASECP19-PA001/2021	Ing. Humberto Javier Ovalle Jiménez	No se impone sanción

Auditoría de Desempeño

En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes

*Concluido y archivado: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM-ASECP20-PA001/2022	C.P. Claudia Campos Estrada	Amonestación Pública
CM-ASECP20-PA002/2022	C. Diana Elena Rodríguez González	Amonestación Pública
CM-ASECP20-PI004/2022	Ing. Reynaldo Leija Flores	Concluido y archivado *
CM-ASECP20-PA005/2022**	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
CM-ASECP20-PA003/2022	Ing. Humberto Javier Ovalle Jiménez	Amonestación Privada
CM-ASECP20-PA005/2022**	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM-ASECP20-PI005/2022	Arq. Jesús Chávez Peñaloza	Concluido y archivado *
Auditoría de Desempeño		
CM-ASECP20-PI001/2022	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo	Concluido y archivado *
Auditoría Financiera		
CM-ASECP20-PA005/2022**	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo	Amonestación Privada

*Concluido y archivado: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM-ASECP21-PA003/2023	C.P. Claudia Campos Estrada	Amonestación Pública
CM-ASECP21-PI002/2023	C. Juan Martín Martínez Reyna	Concluido y archivado**
CM-ASECP21-PI004/2023*	Ing. Reynaldo Leija Flores	Concluido y archivado**
CM-ASECP21-PA001/2023*	C. Diana Elena Rodríguez González	Amonestación Pública
CM-ASECP21-PA002/2023*	Ing. Humberto Javier Ovalle Jiménez	Amonestación Pública
CM-ASECP21-PA001/2024*	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
CM-ASECP21-PA002/2023*	Ing. Humberto Javier Ovalle Jiménez	Amonestación Pública
CM-ASECP21-PA001/2024*	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo	Amonestación Pública
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM-ASECP21-PI008/2023	Arq. Jesús Chávez Peñaloza	Cierre de instrucción
Auditoría de Desempeño		
CM-ASECP21-PA001/2023*	C. Diana Elena Rodríguez González	Amonestación Pública
CM-ASECP21-PI004/2023*	Ing. Reynaldo Leija Flores	Concluido y archivado**
CM-ASECP21-PI006/2023	C. Elsa Adanary González Rodríguez	Concluido y archivado**

CM-ASECP21-PA001/2024*	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo	Amonestación Pública
Auditoría Financiera		
CM-ASECP21-PA001/2024*	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo	Amonestación Pública

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

**Concluido y archivado: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM-ASECP22-PI001/2024 *	Lic. Carlos Enrique Martínez Rivera	Concluido
CM-ASECP22-PA002/2024	C. Brenda Azeneth Sarabia Mora	Amonestación Privada
CM-ASECP22-PA004/2024	Lic. Lilia Elizabeth Martínez Luna	Concluido **
Auditoría de Legalidad		
CM-ASECP22-PI001/2024 *	Lic. Carlos Enrique Martínez Rivera	Concluido
CM-ASECP22-PI004/2024 *	Prof. José Luis Campuzano Montes	Cierre de instrucción
CM-ASECP22-PA003/2024	Prof. José Luis Terrazas Ramírez	Concluido **
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM-ASECP22-PI006/2024	Ing. Mario Alberto Gaytán Rojas	En proceso
Auditoría de Desempeño		
CM-ASECP22-PI004/2024 *	Prof. José Luis Campuzano Montes	Cierre de instrucción
Auditoría Financiera		
CM-ASECP22-PI001/2024 *	Lic. Carlos Enrique Martínez Rivera	Concluido

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

**Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

San Juan de Sabinas, Coahuila

Índice de Cumplimiento

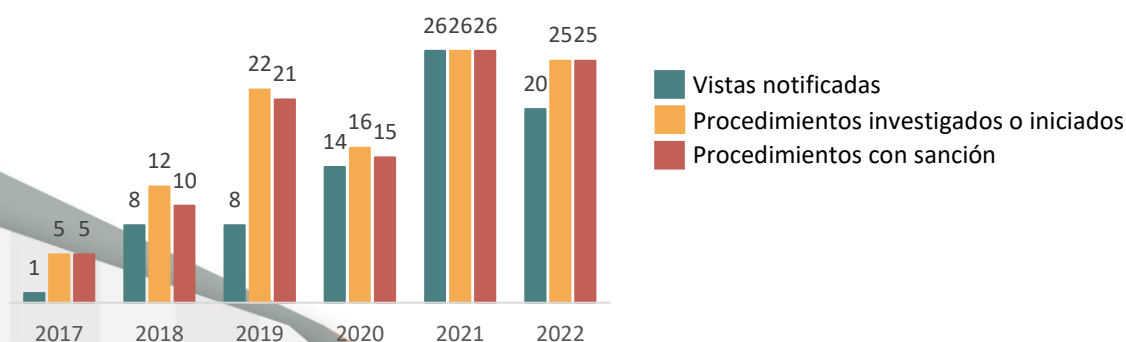
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de San Juan de Sabinas, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Héctor Manuel Rábago Salazar. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Apercibimiento Privado	Sin sanción
2017	0	5	0
2018	0	10	2
2019	1	21	0
2020	1	15	0
2021	0	26	0
2022	0	25	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
001/2020	Juan Antonio Avilés Alejandro	Apercibimiento Privado
002/2020	Juan Antonio Avilés Alejandro	Apercibimiento Privado
004/2020	Claudia Valdez Galindo	Apercibimiento Privado
005/2020	Jesús Sandoval González	Apercibimiento Privado
003/2020	Juan Antonio Avilés Alejandro	Apercibimiento Privado

Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control fueron acumulados para efectos del presente Informe por existir similitud en el número de procedimiento, responsable y estatus o sanción.

Cuenta Pública 2018

15

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMSJS/CM/IP/027/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/028/2021*	C.P. Magdalena Zambrano Daniel	Sin sanción
PMSJS/CM/IP/030/2021	Lic. Héctor Humberto Villareal Yeverino	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/025/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/026/2021*	C.P. Magdalena Zambrano Daniel	Sin sanción
PMSJS/CM/IP/029/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
PMSJS/CM/IP/017/2021	Arq. Anna Karenina Flores Fernández	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/023/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMSJS/CM/IP/022/2021	Lic. Arturo Siller Rodríguez	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
PMSJS/CM/IP/030/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/031/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado

Auditoría Financiera		
PMSJS/CM/IP/020/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado

* De estos procedimientos informados por la entidad, se advierte fueron iniciados en contra del Órgano Interno de Control y resuelto por el mismo, contraviniendo el principio de imparcialidad.

15

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMSJS/CM/IP/050/2021	C.P. Jesús Francisco Guajardo Garza Exdirector de Desarrollo Rural y Medio Ambiente	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/037/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/038/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/039/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/040/2021*	C.P. Magdalena Zambrano Daniel Contralor Municipal	Pendiente
PMSJS/CM/IP/041/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/042/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/043/2021	Lic. Héctor Humberto Villarreal Yeverino Director de Catastro y la Información Territorial	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/044/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/045/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/046/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/047/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/049/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
PMSJS/CM/IP/035/2021	Arq. Anna Karenina Flores Fernández Exdirectora de Técnica y de Planeación	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/036/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMSJS/CM/IP/032/2021	Arq. Anna Karenina Flores Fernández Exdirectora de Técnica y de Planeación	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/033/2021	Arq. Anna Karenina Flores Fernández Exdirectora de Técnica y de Planeación	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/034/2021	Arq. Anna Karenina Flores Fernández Exdirectora de Técnica y de Planeación	Apercibimiento Privado

Auditoría de Desempeño		
PMSJS/CM/IP/001/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo Ex. Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/002/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo Ex. Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/003/2022	Lic. Héctor Humberto Villarreal Yeverino Exdirector de Catastro y la Información Territorial	Apercibimiento Privado
Auditoría Financiera		
PMSJS/CM/IP/048/2021	C.P. Jesús Manuel González Collazo Tesorero Municipal	Apercibimiento Privado

* De este procedimiento informado por la entidad, se advierte fue iniciado contra del Órgano Interno de Control sin ser resuelto por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMSJS/CM/IP/007/2022	Lic. Manuel Alejandro Franco Puente	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/007/2022 *	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/008/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/010/2022	C.P. Magdalena Zambrano Daniel	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/011/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/012/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/013/2022	Lic. Héctor Humberto Villarreal Yeverino	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/014/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/015/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/020/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
PMSJS/CM/IP/016/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/017/2022	Lic. Manuel Alejandro Franco Puente	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
PMSJS/CM/IP/004/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo Extesorero Municipal	Acuerdo de inicio
PMSJS/CM/IP/005/2022	Lic. Héctor Humberto Villarreal Yeverino Exdirector de Catastro y la Información Territorial	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/007/2022 *	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
Auditoría Financiera		
PMSJS/CM/IP/018/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/019/2022	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMSJS/CM/IP/001/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado

PMSJS/CM/IP/002/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/003/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/004/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/005/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/006/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/007/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/008/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/009/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/010/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/011/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/012/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/013/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/014/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/015/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/016/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
PMSJS/CM/IP/019/2023	Lic. Manuel Alejandro Franco Puente	Apercibimiento Privado
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMSJS/CM/IP/017/2023	Arq. Anna Karenina Flores Fernández	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/018/2023	Arq. Anna Karenina Flores Fernández	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
PMSJS/CM/IP/023/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/024/2023	Lic. Héctor Humberto Villarreal Yeverino	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/025/2023	Lic. Manuel Alejandro Franco Puente	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/026/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
Auditoría Financiera		
PMSJS/CM/IP/020/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/021/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/022/2023	C.P. Jesús Manuel González Collazo	Apercibimiento Privado

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMSJS/CM/IP/001/2024	Ing. Roberto Carlos Chávez Sandoval	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/002/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/003/2024	C. José Luis Olvera Solís	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/004/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/005/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/006/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/007/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/008/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/009/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/010/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/011/2024	C.P. Héctor Manuel Rábago Salazar	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/012/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/013/2024	C. José Luis Olvera Solís	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/014/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/015/2024	C.P. Héctor Manuel Rábago Salazar	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/016/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/017/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado

PMSJS/CM/IP/018/2024	Lic. Jesús Félix Escobar Oyervides	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/019/2024	C. Diego Alejandro Escobar Oyervides	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/020/2024	C. José Luis Olvera Solís	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
PMSJS/CM/IP/022/2024 *	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMSJS/CM/IP/022/2024 *	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
PMSJS/CM/IP/018/2024	C. Miguel Ángel Barrera Juárez	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/019/2024	Lic. Jesús Félix Escobar Oyervides	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/020/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
Auditoría Financiera		
PMSJS/CM/IP/021/2024	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado
PMSJS/CM/IP/022/2024 *	C.P. Jorge Omar González Almaguer	Apercibimiento Privado

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

San Pedro, Coahuila

Índice de Cumplimiento

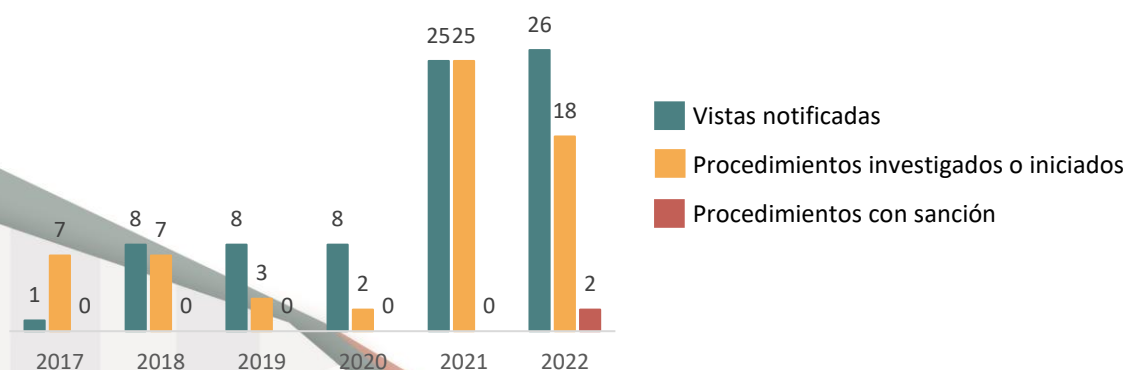
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de San Pedro, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Pedro Pablo Gámez Herrera. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	7	0
2018	7	0
2019	3	0
2020	2	0
2021	25	0
2022	16	2

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-SP-UIA-06/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-06/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-06/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-06/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-06/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-06/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-06/2020	En proceso	En proceso

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-MSP-CUM-CP18-UIA-23/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-MSP-CFDI-CP18-UIA-28/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-MSP-CUM-II-CP18-UIA-24/2020	En proceso	En proceso
Auditoría de Legalidad		
IP-ASE-MSP-LEG-CP18-UIA-26/2020	En proceso	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
IP-ASE-MSP-INV-CP18-UIA-25/2020	En proceso	En proceso
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-SP-CP18-UIA-02/2021	En proceso	En proceso
Auditoría Financiera		
IP-ASE-MSP-FIN-CP18-UIA-27/2020	En proceso	En proceso

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión y Financiera		
El Órgano de Control del municipio de San Pedro, Coahuila informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número CTR-SP/0469/2021 de fecha 20 de diciembre del 2021, lo siguiente:		
<i>“Se remitió el oficio número CTR-SP/0424/2021 a la Unidad investigadora para que se iniciara los procedimientos administrativos correspondientes, y en su caso informe sobre las posibles sanciones en contra de los funcionarios responsables de realizar los actos u omisiones contenidos en los resultados de las auditorías, por lo que le informo que dio respuesta mediante oficio sin número de fecha 26 de noviembre y recibido en esta Dirección de Contraloría Municipal el día 20 de diciembre del presente año a las 16:22 horas, en el que manifiesta que se “realizara el informe de presunta responsabilidad administrativa cuando este órgano cuente con elementos necesarios para presentarlo en su momento procesal oportuno”.</i> Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre los procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios correspondientes.		
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-UIA-03-2022	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-04-2022	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-05-2022	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-UIA-19-2022	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-21-2022	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-SP-UIA-41/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-42/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-43/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-44/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-45/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-46/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-47/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-48/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-49/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-50/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-51/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-52/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-53/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-54/2023	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
IP-ASE-SP-UIA-65/2023	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
IP-ASE-SP-UIA-63/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-64/2023	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-SP-UIA-55/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-56/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-57/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-58/2023	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
IP-ASE-SP-UIA-59/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-60/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-61/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-62/2023	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-SP-02/2024	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-I	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-II	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-III	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-IV	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-VI	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-VII	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-VIII	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-IX	No especifica	En investigación
IP-ASE-UIA-006/2024	C. Sergio Bernal García	Amonestación Privada
IP-ASE-UIA-007/2024	C. Gloria Isamary Martínez Martínez	Amonestación Privada*

IP-ASE-UIA-008/2024	C. Gloria Isamary Martínez Martínez	Amonestación Privada*
IP-ASE-UIA-010/2024	C. Gloria Isamary Martínez Martínez	Amonestación Privada*
Auditoría de Legalidad		
IP-ASE-SP-02/2024-XII	No especifica	En investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
IP-ASE-SP-02/2024-XVI	No especifica	En investigación
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-SP-02/2024-XIII	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-XIV	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-XV	No especifica	En investigación
Auditoría Financiera		
IP-ASE-SP-02/2024-X	No especifica	En investigación
IP-ASE-SP-02/2024-XI	No especifica	En investigación

*La instancia de control competente acumuló la resolución de diversos procedimientos dentro del expediente IP-ASE-UIA-007/2024.

Sierra Mojada, Coahuila

Índice de Cumplimiento

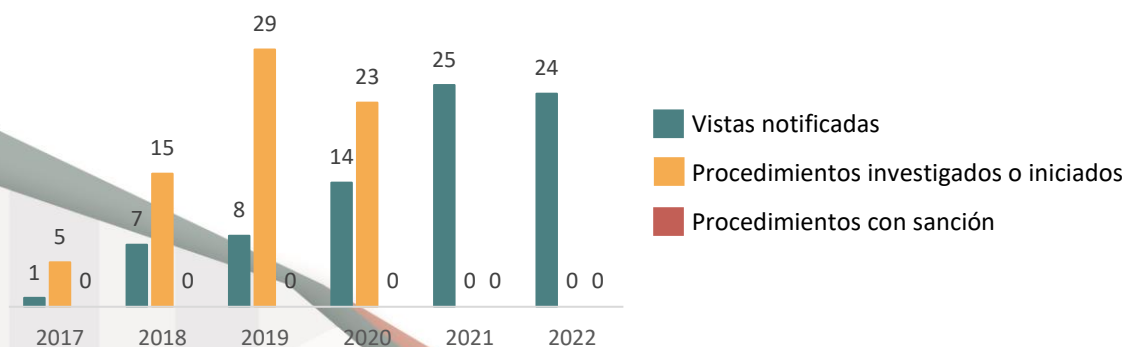
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Sierra Mojada, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Solamente informó estar en investigación y/o los inicios de procedimientos	
2022	Solamente informó estar en investigación y/o los inicios de procedimientos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Karla Josefina Granados Fraire. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	5
2018	15
2019	29
2020	23
2021	-
2022	-

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
Contralor-RA-SM-005-2020	Felipe Hernández García	No especifica
Contralor-RA-SM-003-2020	Felipe Hernández García	No especifica
Contralor-RA-SM-007-2020	Hilda Gaytán Tovar	No especifica
Contralor-RA-SM-006-2020	Felipe Hernández García	No especifica
Contralor-RA-SM-008-2020	Manuel Puerta Valenzuela	No especifica

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMSM-002-2020	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-003-2020	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-004-2020	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-005-2020	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-006-2020	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-007-2020	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-008-2020	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-001-2020	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
Auditoría de Legalidad		
PMSM-011-2020	C. Clarisa Yanet Esparza Mendoza	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMSM-009-2020	C. Ramon Álvarez Gaytán	En proceso
PMSM-010-2020	C. Ramon Álvarez Gaytán	En proceso
Auditoría de Desempeño		
PMSM.C/001/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/002/2022	C. Sergio Marcial Olivas	En proceso
PMSM.C/003/2022	C. Sergio Marcial Olivas	En proceso
Auditoría Financiera		
PMSM-012-2020	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMSM-001-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-002-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-003-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-004-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-005-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-006-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-007-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-008-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-008-2021	Sergio Manuel Marcial Olivas	En proceso
PMSM-009-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
Auditoría de Legalidad		
PMSM-001-2021	Sergio Manuel Marcial Olivas	En proceso
PMSM-001-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM-001-2021	Joaquina Guerrero Gómez	En proceso
PMSM-001-2021	Jesús Manuel Reyna Vázquez	En proceso
PMSM-001-2021	Fernando Licon Lujan	En proceso
PMSM-001-2021	Carmelito Torres Tovar	En proceso
PMSM-001-2021	Clarisa Vianey Medellín Hernández	En proceso
PMSM-001-2021	Gladys Villazana Carmona	En proceso
PMSM-001-2021	Socorro Elizabeth Limón	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMSM-001-2021	Ramon Álvarez Gaytán	En proceso
PMSM-002-2021	Ramon Álvarez Gaytán	En proceso
PMSM-003-2021	Ramon Álvarez Gaytán	En proceso
Auditoría de Desempeño		
PMSM.C/001/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/001/2022	C. Sergio Marcial Olivas	En proceso
PMSM.C/002/2022	C. Sergio Marcial Olivas	En proceso
PMSM.C/002/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/003/2022	C. Sergio Marcial Olivas	En proceso
PMSM.C/003/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
Auditoría Financiera		
PMSM-001-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMSM.C/005/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/006/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/007/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/008/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/009/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/010/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/011/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso

PMSM.C/012/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
Auditoría de Legalidad		
PMSM.C/005/2022	C. Sergio Marcial Olivas	En proceso
PMSM.C/016/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/017/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/018/2022	C. Carmelito Torres Tovar	En proceso
PMSM.C/019/2022	C. Clariza Vianey Medellín Hernández	En proceso
PMSM.C/020/2022	C. Fernando Licon Lujan	En proceso
PMSM.C/021/2022	C. Gladys Villazana Carmona	En proceso
PMSM.C/022/2022	C. Jesús Manuel Reyna Vázquez	En proceso
PMSM.C/023/2022	C. MVZ. Patricia Amanda Delgado Morales	En proceso
PMSM.C/024/2022	C. Joaquina Guerrero Gómez	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMSM.C/015/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
Auditoría de Desempeño		
PMSM.C/003/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/004/2022	C. Sergio Marcial Olivas	En proceso
Auditoría Financiera		
PMSM.C/013/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso
PMSM.C/014/2022	Prof. Florencio Romero de la Rosa	En proceso

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

El Órgano Interno de Control informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio PMSM.C/0506/2023 de fecha 04 de septiembre del 2023, lo siguiente:

“Por este medio me permito informar que se van a girar citatorios con el fin de garantizar su derecho de audiencia, de conformidad con el Art. 7 y 208 fracción II de la Ley General de Responsabilidades Administrativa. Así mismo, el Art. 14 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.”

Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre los procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

El Órgano Interno de Control informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio PMSM.C/0748/2024 de fecha 14 de noviembre del 2024, lo siguiente:

“Por este medio me permito informar que se da seguimiento a la revisión e identificación de los hechos y presuntos responsables de los hechos u omisiones que se mencionan en los pliegos de notificación.”

Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre los procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios correspondientes.

Torreón, Coahuila

Índice de Cumplimiento

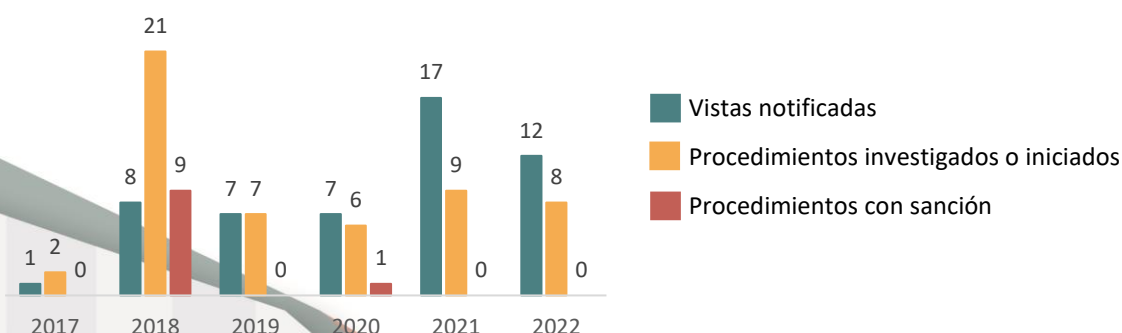
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Torreón, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Eduardo Terrazas Ramos. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas					
	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio de procedimiento	Amonestación Privada	Amonestación Pública	Inhabilitación	Procedimientos concluidos
2017	0	1	0	0	0	1
2018	0	9	3	0	6	3
2019	0	7	0	0	0	0
2020	1	4	0	1	0	0
2021	9	0	0	0	0	0
2022	8	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/07/2020/ASE-09506-2018-001	Lic. Francisco Pérez Herrera	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/CMT/INV/07/2020/ASE-09506-2018-002	C.P. Javier Lechuga Jiménez Labora	Abstención de iniciar procedimiento de responsabilidad

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-07139-2021-CUMPL/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/ARA/062/2021	C.P. Claudia Antonia Almeda Torres	Inhabilitación por 3 meses
DJ/ARA/095/2021	C.P. Claudia Antonia Almeda Torres	Inhabilitación por 12 meses
DJ/ARA/130/2021	C.P. Claudia Antonia Almeda Torres	Inhabilitación por 9 meses
DJ/ARA/131/2021	José Antonio Loera López	Inhabilitación por 6 meses
DJ/ARA/132/2021	José Antonio Loera López	Inhabilitación por 9 meses
DJ/ARA/133/2021	Jaime Hernán Sirgo Ortiz	Sobreseimiento
DJ/ARA/134/2021	Leslie Valeria Ríos Méndez	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/135/2021	María Esther Sánchez Pamanes	Sobreseimiento
DJ/ARA/136/2021	Víctor Manuel Rodríguez Sánchez	Acuerdo de abstención
DJ/ARA/137/2021	Eduardo Javier Enrique Sáenz Herrera	Amonestación Privada
DJ/ARA/138/2021	Raúl Moreno Gutiérrez	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/139/2021	C.P. Claudia Antonia Almeda Torres	Inhabilitación por 6 meses
Auditoría de Legalidad		
DJ/ARA/128/2021	María Mayela Ramírez Sordo	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/129/2021	María Woo de la Fuente	Abstención
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/060/2021	Lic. Francisco Jaime Acosta	Abstención de inicio de procedimiento

DJ/ARA/061/2021	C. José Antonio Loera López	Abstención de inicio de procedimiento
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/125/2021	Cintia Romero Díaz	Amonestación Privada
DJ/ARA/126/2021	José Osvaldo Zarate Montoya	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/127/2021	Jaime Hernán Sirgo Ortiz	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/142/2021	Ana Isabel Córdova García	Amonestación Privada

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-12688-2021-CUMPL/2019	No especifica	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/038/2023	Olga Lidia Garay Martínez Claudia Antonia Alameda Torres María Luisa Ramírez Escobedo Cintia Romero Díaz	Abstención
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/ASE-12688-2021-LEG/2019	No especifica	Abstención de inicio de procedimiento
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ASE-12688/2021-277/2022	No especifica	Abstención
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-04581-2020/17/2022	No especifica	Abstención
DJ/ASE-05858-2020/16/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12688-2021-FIN/2019	No especifica	Abstención

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-06869-2021-54/2022	No especifica	Abstención
DJ/ARA/07/2024	Jorge Ortiz Torres Cintia Romero Díaz Rocío del Carmen Pérez Martínez	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
DJ/ASE-06157-2021-56/2022	No especifica	Abstención de inicio de procedimiento
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ASE-04947-2021-55/2022	No especifica	Abstención
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/16/2024	Lic. María Mayela Ramírez Sordo	En proceso

Auditoría Financiera		
DJ/ASE-03302-2021-57/2022	No especifica	Abstención de inicio de procedimiento

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ-ASE-CUMPL-CUENTAPUBLICA 2021-MUNICIPIO-088/2023	No especifica	En proceso
DJ/ARA/027/2024	María Luisa Ramírez Escobedo Rocío del Carmen Pérez Martínez	En proceso
DJ/ARA/20/2024	Rocío del Carmen Pérez Martínez Dagoberto Ortiz Escobedo Guillermo Enrique Galván González	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ARA/024/2024	Héctor Javier Rivera López Juan Carlos Álvarez Venegas	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ARA/023/2024	Arturo Martínez Rodríguez	En proceso
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/026/2024	Lic. María Mayela Ramírez Sordo Diana Elena Domínguez Belmares José Manuel Ramírez Toraño Mario Alberto Rodríguez Alvarado	En proceso
DJ/ARA/029/2024	Francisco Jaime Jaime Acosta Estrella Alejandra Ibargüen Payán	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/025/2024	Rocío del Carmen Pérez Martínez Lic. María Mayela Ramírez Sordo Claudia Antonia Alameda Torres	En proceso
DJ/ARA/11/2024	Rocío del Carmen Pérez Martínez	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-MPO1ERTRIM-CUMPL/032/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-MPO-1ERSEM-CUMPL/033/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-MPO-CP-CUMPL/034/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ASE-MPO-CP-LEG/036/2024	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ASE-MPO-1ERTRIM-INV/038/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-MPO-CP-INV	No especifica	En proceso



/039/2024		
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-MPO-CP-DES /037/2024	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-MPO-CP-FIN /035/2024	No especifica	En proceso

Viesca, Coahuila

Índice de Cumplimiento

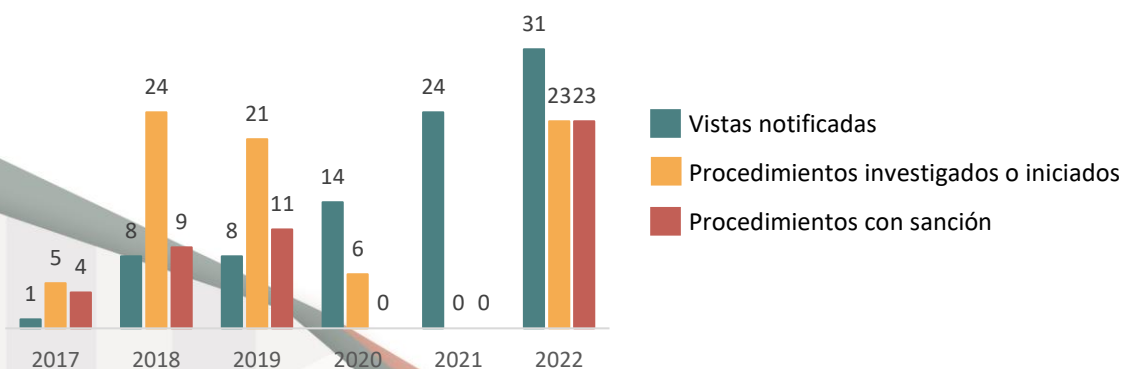
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Viesca, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2020	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2021	No se ha informado	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Oralia Hernández Rojas. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Apercibimiento Privado	Sobreseimiento
2017	1	4	0
2018	6	9	9
2019	10	11	0
2020	6	0	0
2021	-	-	-
2022	0	23	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
100-2020 PRESIDENCIA*	Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
105-2020 PRESIDENCIA*	Víctor Alvarado Almaraz	Apercibimiento Privado
106-2020 PRESIDENCIA	Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
102-2020 PRESIDENCIA*	Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
104-2020 PRESIDENCIA*	Lic. Gabriela González González	En proceso

* Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control, fueron acumulados para efecto del presente Informe por existir similitud en el número de procedimiento, responsable y estatus o sanción.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMV 208-2020	C. José Alfredo Compean Almaraz	Sobreseimiento
PMV 208-2020	C. Cecilia Milagros Rey Rodríguez	Apercibimiento Privado
PMV 208-2020	CP. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV 208-2020	C. José Luis López Ramírez	Sobreseimiento
PMV 208-2020	C. Silvia Lugo Salas	Apercibimiento Privado
PMV 208-2020	Profr. Juan Manuel García Nava	Apercibimiento Privado
PMV 202-2020	C. José Alfredo Compean Almaraz	Sobreseimiento
PMV 203-2020	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV 204-2020	Lic. Maria Gabriela González González	En proceso
PMV 205-2020	Lic. Maria Gabriela González González	En proceso
PMV 209-2020	C. José Alfredo Compean Almaraz	Sobreseimiento
PMV-201-2020	C. José Alfredo Compean Almaraz	Sobreseimiento
Auditoría de Legalidad		
PMV-206-2020	Juan Manuel García Nava	Apercibimiento Privado
PMV-206-2020	Lic. Gabriela González González	En proceso
Auditoría de Desempeño		
PMV 320-2021	C. José Alfredo Compean Almaraz	Sobreseimiento
PMV 320-2021	Profr. Juan Manuel García Nava	En proceso
PMV 320-2021	C. José Luis López Ramírez	Sobreseimiento

PMV-321-2021	C. José Alfredo Compean Almaraz	Sobreseimiento
Auditoría Financiera		
PMV 207-2020	C. José Alfredo Compean Almaraz	Sobreseimiento
PMV 207-2020	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV 207-2020	Lic. Gabriela González González	En proceso
PMV 207-2020	C. Silvia Lugo Salas	Apercibimiento Privado
PMV 207-2020*	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
PMV 207-2020*	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	En proceso

* Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control, cuentan con el mismo número de procedimiento y responsable, sin embargo, los procedimientos se iniciaron por observaciones distintas.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMV 305-2021	C.P. Víctor Alvarado Almaraz	Apercibimiento Privado
PMV 309-2021	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV 306-2021	C.P. Víctor Alvarado Almaraz	Apercibimiento Privado
PMV 311-2021	C.P. Fulgencio Muruaga González	En proceso
PMV 312-2021	C.P. Fulgencio Muruaga González	En proceso
PMV 310-2021	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV 307-2021	C.P. Víctor Alvarado Almaraz	Apercibimiento Privado
PMV 313-2021	C.P. Fulgencio Muruaga González	En proceso
PMV 308-2021	C.P. Víctor Alvarado Almaraz	Apercibimiento Privado
PMV 314-2021	C.P. Fulgencio Muruaga González	En proceso
PMV 303-2021	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV 303-2021	C.P. Víctor Alvarado Almaraz	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
PMV 301-2021	Juan Manuel García Nava	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMV 302-2021	Tec. Rubén Alejandro Murillo	Apercibimiento Privado
PMV 303-2021	Tec. Rubén Alejandro Murillo	Apercibimiento Privado
PMV 304-2021	Tec. Rubén Alejandro Murillo	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
PMV-350-2022	C.P. Víctor Alvarado Almaraz	En proceso
PMV-351-2022	Juan Manuel García Nava	En proceso
PMV-352-2022	C.P. Fulgencio Muruaga González	En proceso
PMV-353-2022	María Guadalupe McCoy Rodríguez	En proceso
PMV-354-2022	C.P. Víctor Alvarado Almaraz	En proceso
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
No especifica	Prof. Juan Manuel García Nava	En proceso
No especifica	C.P. Fulgencio Muruaga González	En proceso

No especifica	C.P. Fulgencio Muruaga González	En proceso
Auditoría de Legalidad		
No especifica	Prof. Juan Manuel García Nava	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
No especifica	TEC. Rubén Alejandro Murillo	En proceso
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
No especifica	C.P. Fulgencio Muruaga González	En proceso

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
355/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
356/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
357/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
358/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
359/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
360/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
361/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
362/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
363/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
364/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
365/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
383-2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
368/2024	Lic. Manuel Domínguez de Ávila	Apercibimiento Privado
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
350/2024	Ing. Luis Gerardo Rodríguez Espinoza	Apercibimiento Privado
351/2024	Ing. Luis Gerardo Rodríguez Espinoza	Apercibimiento Privado
352/2024	Ing. Luis Gerardo Rodríguez Espinoza	Apercibimiento Privado
353/2024	Ing. Luis Gerardo Rodríguez Espinoza	Apercibimiento Privado
354/2024	Ing. Luis Gerardo Rodríguez Espinoza	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
369/2024	Ing. Luis Gerardo Rodríguez Espinoza	Apercibimiento Privado
370/2024	Ing. Luis Gerardo Rodríguez Espinoza	Apercibimiento Privado
371/2024	Ing. Luis Gerardo Rodríguez Espinoza	Apercibimiento Privado

Auditoría Financiera		
366/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado
367/2024	C.P. Filiberto Sandoval Escareño	Apercibimiento Privado

Villa Unión, Coahuila

Índice de Cumplimiento

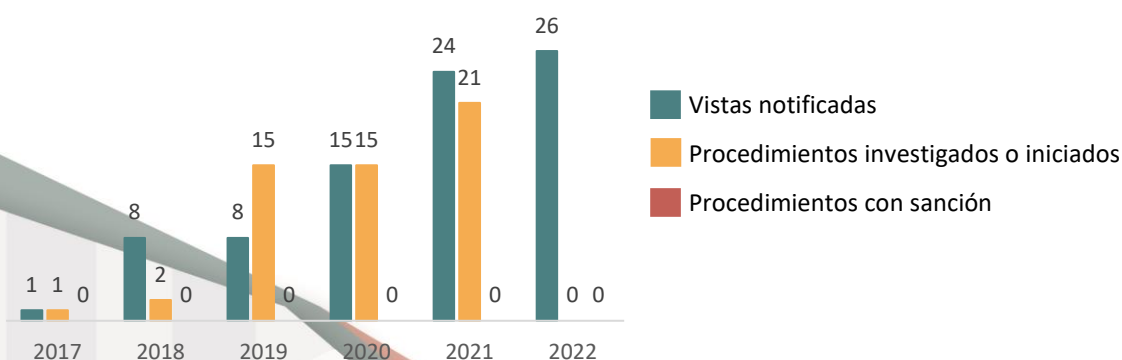
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Villa Unión, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2022	No se ha informado	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	1
2018	2
2019	15
2020	15
2021	21
2022	-

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM-ASE03922-006	C. Ezequiel Fuentes Muñoz Expresidente Municipal	En proceso

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Desempeño		
PARA-01325-2019	Quien resulte responsable	En proceso
PARA-08067-2019	Quien resulte responsable	En proceso
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-03794-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03795-2020	Quien resulte responsable	Pendiente

PRA-03797-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03798-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03800-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03803-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03804-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03810-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03811-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
PRA-04307-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA-05633-2020	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
PRA-04583-20	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-05860-20	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-05210-20	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría Financiera		
PRA-05291-2020	Quien resulte responsable	Pendiente

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-05673-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-05674-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-05675-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-05676-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-05677-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-05679-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-05680-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03653-21	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
PRA-06159-21	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA-04712-21	Arq. Luis Humberto Daniel Flores	Pendiente
PRA-04713-21	Arq. Luis Humberto Daniel Flores	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
PRA-04583-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-04072-21	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría Financiera		
PRA-04262-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03304-21	Quien resulte responsable	Pendiente

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-04249-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-06684-21	Quien resulte responsable	Pendiente

PRA-12972-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-13020-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-13023-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-13060-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-13070-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-06024-22	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-06047-22	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-06056-22	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-06098-22	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-06107-22	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-06142-22	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Desempeño		
PRA-10369-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-10420-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-04568-22	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-04464-22	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría Financiera		
PRA-08599-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-09125-21	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03991-22	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-05262-22	Quien resulte responsable	Pendiente

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Zaragoza, Coahuila

Índice de Cumplimiento

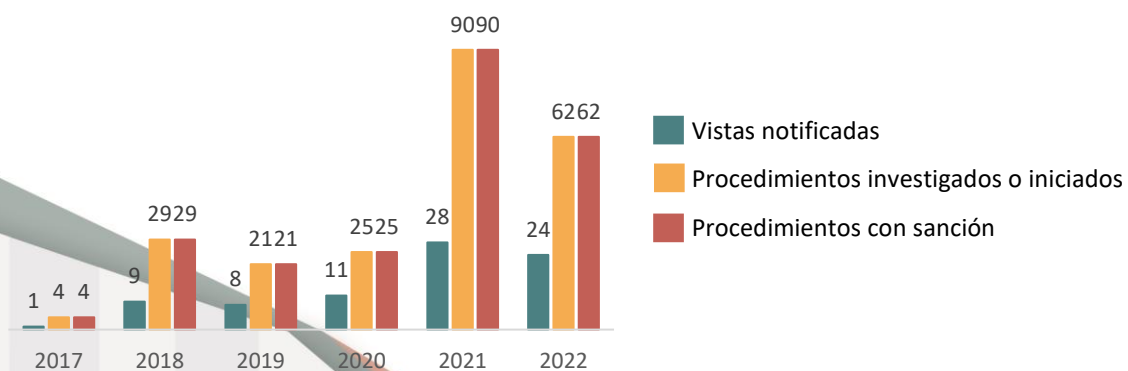
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el municipio de Zaragoza, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C. Isabel Méndez Domínguez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Amonestación Privada
2017	4
2018	29
2019	21
2020	25
2021	90
2022	62

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/06/2020*	Ing. Norberto César Salazar Valdés	Amonestación Privada
CM/10/2020	C. Rogelio Coronado Rocha	Amonestación Privada
CM/12/2020*	Ing. Norberto César Salazar Valdés	Amonestación Privada
CM/15/2020	Ing. Norberto César Salazar Valdés	Amonestación Privada

* La instancia de control competente, mediante oficio C.M.141-2021 de fecha 19 de octubre de 2021, informó que se acumularon los procedimientos CM/06/2020, CM/07/2020, CM/08/2020, CM/09/2020 y CM/11/2020; CM/12/2020, CM/13/2020 y CM/14/2020.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/01/2021*	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/04/2021	Ángeles Eloísa Flores Torres	Amonestación Privada
CM/05/2021	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/06/2021*	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director de SEDESOL	Amonestación Privada
CM/08/2021*	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/12/2021	Sandra Patricia Álvarez Pérez	Amonestación Privada
CM/13/2021*	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/16/2021	Rolando Alberto Martínez Valdez	Amonestación Privada
CM/17/2021	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/18/2021*	Diego Armando Cárdenas Alvizo	Amonestación Privada
CM/24/2021	Juan Francisco Olvera Santos	Amonestación Privada
CM/25/2021	Ángeles Eloísa Flores Torres	Amonestación Privada
CM/26/2021	Sergio Rogiero Valdés Reyes	Amonestación Privada

CM/93/2021*	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/95/2021*	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director de SEDESOL	Amonestación Privada
CM/105/2021*	Sandra Patricia Pérez Álvarez	Amonestación Privada
CM-113-2021	Juan Francisco Olvera Santos	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
CM/56/2021*	Ángeles Eloisa Flores Torres	Amonestación Privada
CM/57/2021	Sergio Rogiero Valdés Reyes	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM/27/2021*	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director de SEDESOL	Amonestación Privada
CM/31/2021*	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director de SEDESOL	Amonestación Privada
CM/42/2021*	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director de SEDESOL	Amonestación Privada
CM/51/2021*	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director de SEDESOL	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
CM-110/2021*	Sergio Rogiero Valdés Reyes	Amonestación Privada
CM-111/2021*	Luis Alberto Alarcón Sánchez	Amonestación Privada
CM-112/2021*	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
CM/58/2021*	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/59/2021*	Juan Martín Salinas López	Amonestación Privada
CM/60/2021*	Luis Alberto Alarcón Sánchez	Amonestación Privada

* Anteriormente se publicaron diversos procedimientos, de los cuales la instancia de control competente, mediante los oficios C.M.130-2021, C.M.131-2021, C.M.132-2021, C.M.133-2021, C.M.135-2021 y C.M.136-2021 todos de fecha 03 de septiembre de 2021; C.M.163-2021, C.M.164-2021 y C.M.166-2021 de fecha 30 de noviembre de 2021, informó que se acumularon por oficio y por presunto responsable.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/201/2021	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/207/2021	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/208/2021	Juan Martín Salinas López	Amonestación Privada
CM/209/2021	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/210/2021	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/211/2021	Sandra Patricia Pérez Álvarez	Amonestación Privada
CM/212/2021	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/213/2021	Rolando Alberto Martínez Valdez	Amonestación Privada
CM/214/2021	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada

Auditoría de Legalidad		
CM/205/2021	Sergio Rogiero Valdés Reyes	Amonestación Privada
CM/206/2021	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM/203/2021	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director de SEDESOL	Amonestación Privada
CM/204/2021	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director de SEDESOL	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
CM/01/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/02/2022	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor Municipal	Amonestación Privada
CM/03/2022	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor Municipal	Amonestación Privada
CM/04/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/05/2022	Sergio Rogiero Valdez Reyes Secretario	Amonestación Privada
CM/06/2022*	Rolando Alberto Martínez Valdez Catastro	Amonestación Privada
CM/08/2022*	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
CM/202/2021	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada

* Anteriormente se publicaron diversos procedimientos, de los cuales la instancia de control competente, mediante los oficios C.M.203-2023 y C.M.204-2023 de fecha 23 de noviembre de 2023, informó que se acumularon por presunto responsable.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/25/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/26/2022	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/27/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/28/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/29/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/30/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/31/2022	Juan Martín Salinas López Sindico	Amonestación Privada
CM/32/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/33/2022	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor Municipal	Amonestación Privada

CM/34/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/35/2022	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor Municipal	Amonestación Privada
CM/36/2022	Rolando Alberto Martínez Valdez Director	Amonestación Privada
CM/37/2022	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
CM/38/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/39/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/40/2022	Sergio Rogiero Valdez Reyes Secretario	Amonestación Privada
CM/41/2022	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor Municipal	Amonestación Privada
CM/42/2022	Sergio Rogiero Valdez Reyes Secretario	Amonestación Privada
CM/43/2022	Sergio Rogiero Valdez Reyes Secretario	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
CM/16/2022	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contraloría	Amonestación Privada
CM/17/2022*	Rolando Alberto Martínez Valdez Unidad de Catastro	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
CM/21/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/22/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/23/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/24/2022	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada

* Anteriormente se publicaron diversos procedimientos, de los cuales la instancia de control competente, mediante el oficio C.M.205-2023 de fecha 23 de noviembre de 2023, informó que se acumularon por presunto responsable.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/01/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/02/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/03/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/04/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/05/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada

CM/06/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/07/2023	Juan Martín Salinas López Sindico	Amonestación Privada
CM/08/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/09/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/10/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/11/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/12/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/13/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/14/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/15/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/16/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/17/2023	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor	Amonestación Privada
CM/18/2023	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor	Amonestación Privada
CM/19/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/20/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/21/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/22/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/23/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/24/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/24/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/26/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/27/2023	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor	Amonestación Privada
CM/28/2023	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor	Amonestación Privada
CM/29/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/30/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/31/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/32/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/33/2023	Rolando Alberto Martínez Valdez Director	Amonestación Privada

CM/34/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/35/2023	Diego Armando Cárdenas Alviso Director	Amonestación Privada
CM/36/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/37/2023	Diego Armando Cárdenas Alviso Director	Amonestación Privada
CM/38/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
CM/50/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/51/2023	Sergio Rogiero Valdez Reyes Secretario	Amonestación Privada
CM/52/2023	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor	Amonestación Privada
CM/53/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/54/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/55/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/56/2023	Sergio Rogiero Valdez Reyes Secretario	Amonestación Privada
CM/57/2023	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor	Amonestación Privada
CM/58/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM/39/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/40/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/41/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/42/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/43/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/44/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/45/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/46/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/47/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/48/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/49/2023	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
CM/69/2023	Rolando Alberto Martínez Valdés Director	Amonestación Privada
CM/70/2023	Rolando Alberto Martínez Valdés	Amonestación Privada

	Director	
CM/71/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/72/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/73/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/74/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/75/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/76/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/77/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/78/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/79/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/80/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/81/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/82/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/83/2023	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor	Amonestación Privada
CM/84/2023	Ángel de Jesús Guzmán Suárez Contralor	Amonestación Privada
CM/85/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/86/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/87/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/88/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/89/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/90/2023	Ángeles Eloisa Flores Torres Alcaldesa	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
CM/59/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/60/2023	Juan Martín Salinas López Sindico	Amonestación Privada
CM/61/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/62/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/63/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/64/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/65/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada

CM/66/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/67/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada
CM/68/2023	Guadalupe López Luna Tesorera Municipal	Amonestación Privada

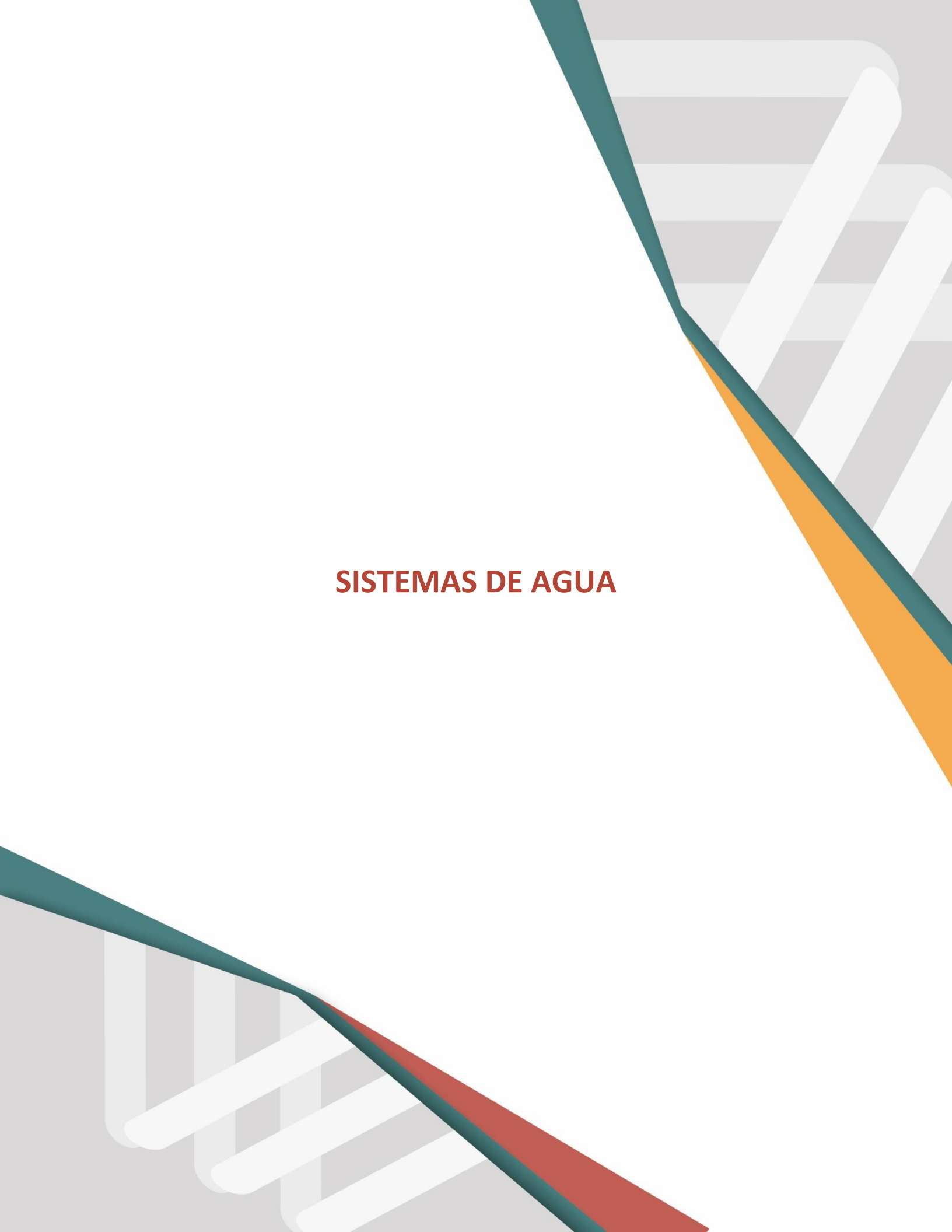
Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/01/2024	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/02/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/03/2024 *	Isabel Méndez Domínguez Contralora	Amonestación Privada
CM/04/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/05/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/06/2024 *	Isabel Méndez Domínguez Contralora	Amonestación Privada
CM/07/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/08/2024	Alfonso Homero Villareal Olvera Director	Amonestación Privada
CM/09/2024	Laura María Galindo Dovalina Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/10/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/11/2024	Antonio Villareal Gómez Síndico	Amonestación Privada
CM/12/2024	Yuri Aracely Sánchez Chávez Directora	Amonestación Privada
CM/13/2024	Alfonso Homero Villareal Olvera Director	Amonestación Privada
CM/14/2024	Arturo Salinas Llano Director	Amonestación Privada
CM/15/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/16/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/17/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/18/2024 *	Isabel Méndez Domínguez Contralora	Amonestación Privada
CM/19/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/20/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/21/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada

CM/22/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/23/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/24/2024	Laura María Galindo Dovalina Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/62/2024	Arturo Salinas Llano Director	Amonestación privada
Auditoría de Legalidad		
CM/32/2024	Antonio Briones Mares Secretario	Amonestación Privada
CM/33/2024 *	Isabel Méndez Domínguez Contralora	Amonestación Privada
CM/34/2024	Antonio Briones Mares Secretario	Amonestación Privada
CM/35/2024	Antonio Briones Mares Secretario	Amonestación Privada
CM/36/2024	Antonio Briones Mares Secretario	Amonestación Privada
CM/37/2024 *	Isabel Méndez Domínguez Contralora	Amonestación Privada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM/51/2024	Yuri Aracely Sánchez Chávez Directora	Amonestación Privada
CM/52/2024	Alfonso Homero Villareal Olvera Director	Amonestación Privada
CM/53/2024	Alfonso Homero Villareal Olvera Director	Amonestación Privada
CM/54/2024	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/55/2024	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/56/2024	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/57/2024	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/58/2024	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/59/2024	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/60/2024	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
CM/61/2024	Luis Alberto Alarcón Sánchez Director	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
CM/38/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/39/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/40/2024	Laura María Galindo Dovalina Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/41/2024	Laura María Galindo Dovalina Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/42/2024	Laura María Galindo Dovalina Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/43/2024	Lydia Esthela Rodríguez García	Amonestación Privada

	Tesorera	
CM/44/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/45/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/46/2024	Laura María Galindo Dovalina Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/47/2024	Laura María Galindo Dovalina Alcaldesa	Amonestación Privada
CM/48/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/49/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/50/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
CM/25/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/26/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/27/2024	Antonio Villareal Gómez Síndico	Amonestación Privada
CM/28/2024	Antonio Villareal Gómez Síndico	Amonestación Privada
CM/29/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/30/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada
CM/31/2024	Lydia Esthela Rodríguez García Tesorera	Amonestación Privada

* De este procedimiento informado por la entidad, se advierte fue iniciado en contra del Órgano Interno de Control y resuelto por el mismo, contraviniendo el principio de imparcialidad.



SISTEMAS DE AGUA

Aguas de Saltillo, S.A DE C.V.

Índice de Cumplimiento

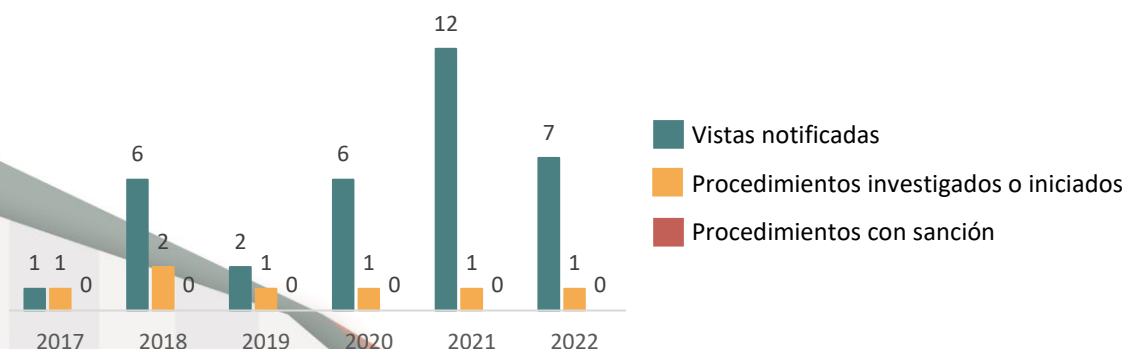
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, Aguas de Saltillo, S.A. de C.V., se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Lissette Álvarez Cuéllar. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	1
2018	2
2019	1
2020	1
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/DE/015/2020	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Fondos y Programas de Inversión y Financiera		
CM/DE/030/2020	No especifica	Acuerdo de conclusión *
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/016/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/DE/051/2021	No especifica	Concluido*

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión y Financiera		
CM/DE/011/2022	No especifica	Concluido*

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Fondos y Programas de Inversión y Financiera		
CM/DE/002/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión y Financiera		
CM/DE/003/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A DE C.V.

Índice de Cumplimiento

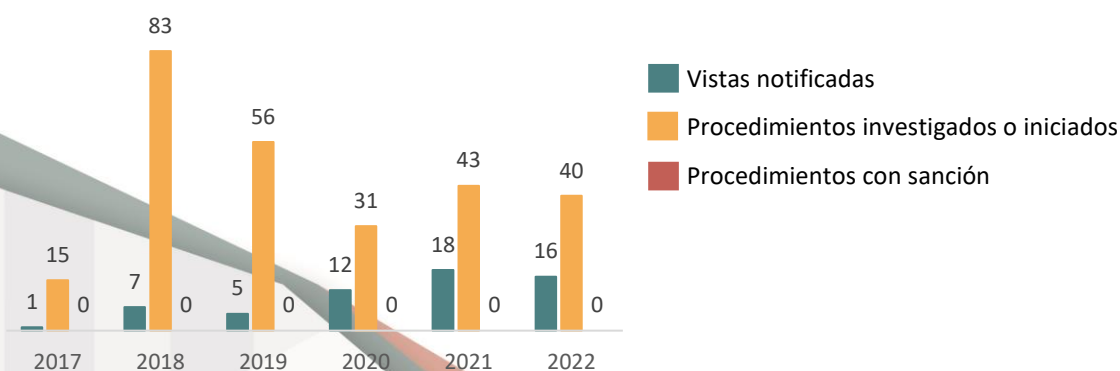
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V., se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Laura Vianey Morales Cisneros. Contralora Municipal Interina.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	15
2018	83
2019	56
2020	31
2021	43
2022	40

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OB7/3940-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB4/3941-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB1/3941-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB1/3944-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB6/3944-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB6/3946-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB8/3946-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB9/3946-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB10/3946-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB12/3946-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB15/3946-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB17/3946-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB18/3946-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB6/3948-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso
OB7/3948-I-17-2020 INVESTIGACIÓN	Darío Zertuche Cabrera Gerente General de COMPARA	En proceso

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OBS-02/02295-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-03/02295-18- 2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-04/02295-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-001/02295-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-07/02295-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-4/2296-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-01/2297-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-01/2298-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-03/2298-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-02/2298-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-01/2300-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-02/2300-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-01/2301-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-02/2301-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-02/2301-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-01/2303-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-5/10431-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-10/10431-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
Auditoría de Legalidad		
OBS-08/1503-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-01/1503-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-02/1503-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-03/1503-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-04/1503-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-05/1503-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-06/1503-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-07/1503-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
Auditoría de Desempeño		
PROC1/01525-I(1)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(2)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(4)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(5)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(6)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(7)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(8)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(9)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(10)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(11)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(12)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(13)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(14)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(15)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1/01525-I(16)-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC1.4/01786-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC2.4/01786-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC2.4/01786-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
PROC3.4/01786-18-2021	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso

Auditoría Financiera		
OBS-01/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-02/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-03/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-04/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-05/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-06/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-07/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-08/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-09/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-10/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-12/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-13/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-22/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-23/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-24/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-25/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-26/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-27/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-28/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-29/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-30/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-31/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-38/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-39/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-20/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-32/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-33/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-34/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-35/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-36/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-37/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-21/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-14/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-15/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-16/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-17/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-18/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso
OBS-19/1377-18-2020 COMPARA	Rubén Darío Zertuche Cabrera	En proceso

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
FANG/COMPARA-19/001/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/002/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/003/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/004/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/005/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/006/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/007/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/008/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación



FANG/COMPARA-19/009/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/010/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/011/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/012/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/013/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/014/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/036/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/037/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/038/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/039/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/040/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría de Legalidad		
FANG/COMPARA-19/031/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/032/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/033/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/034/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/035/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría de Desempeño		
FA/DES/COMPARA/RECO1-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO2-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO3-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO4-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO5-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO6-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO7-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO8-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO9-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO10-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO11-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO12-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO13-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO14-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO15-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO16-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FA/DES/COMPARA/RECO17-2019-2022-INV	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría Financiera		
FANG/COMPARA-19/016/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/017/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación

FANG/COMPARA-19/018/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/019/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/020/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/021/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/022/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/023/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/024/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/025/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/026/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/027/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/028/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/029/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/COMPARA-19/030/2021	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
FANG-COMPARA-2020-INV.04-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.05-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.06-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.07-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.08-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.09-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.10-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.11-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.12-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.13-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.14-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.15-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.16-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.17-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.01-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.02-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.03-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación

Auditoría de Legalidad		
FANG-COMPARA-2020-INV.27-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.28-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.29-2025	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría de Desempeño		
CMRA-ADCOMPARA-2020-REC1/INV1-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
CMRA-ADCOMPARA-2020-REC2/INV2-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría Financiera		
FANG-COMPARA-2020-INV.18-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.19-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.20-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.21-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.22-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.23-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.24-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.25-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2020-INV.26-2022	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
FANG-COMPARA-2021-INV.01-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.02-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.03-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.04-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.05-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.06-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.07-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.08-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación



FANG-COMPARA-2021-INV.09-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.10-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.11-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.12-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.13-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.14-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.15-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.16-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.17-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.18-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.19-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.20-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.21-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.22-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.23-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría de Legalidad		
FANG-COMPARA-2021-INV.37-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.38-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.39-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.40-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.41-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.42-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.43-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría de Desempeño		
FANG-COMPARA-2021-INV.24-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría Financiera		
FANG-COMPARA-2021-INV.25-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.26-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.27-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación



FANG-COMPARA-2021-INV.28-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.29-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.30-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.31-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.32-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.33-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.34-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.35-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG-COMPARA-2021-INV.36-2023	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
FANG/2022/06955-049-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/06978-050-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/06978-051-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/06985-052-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/06985-053-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/06985-054-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/06985-055-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/06985-056-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/07001-057-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/03575-058-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/03575-059-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/03575-060-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/03594-061-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08627-062-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08628-063-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08628-064-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08628-065-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08630-066-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08630-067-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08630-068-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08630-069-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08632-070-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08632-071-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/08633-072-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría de Legalidad		
FANG/2022/07722-086-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/07722-087-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría de Desempeño		
FANG/2022/09193-073-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación



FANG/2022/09193-074-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/09193-075-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/09193-076-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/09193-077-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/09193-078-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/09193-079-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
Auditoría Financiera		
FANG/2022/07118-080-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/07118-094-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/07118-081-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/07118-082-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/07118-083-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/07388-084-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación
FANG/2022/07388-085-2024	Eduardo Valdés Cuellar	Investigación

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila

Índice de Cumplimiento

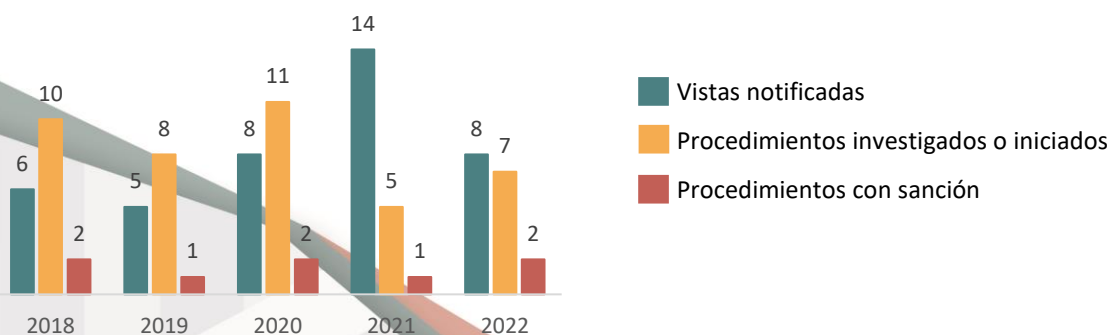
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Enrique Hernández Plata. Contralor Interno.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas					
Cuenta Pública	Apercibimiento Privado	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad	Sobreseimiento	Amonestación Privada
2018	2	3	4	1	0
2019	1	0	6	1	0
2020	0	0	9	0	2
2021	1	0	4	0	0
2022	2	0	4	1	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SIMAS/OIC/IPRA/004/2022	C.P. Jesús Teodoro Mesón Haro	Apercibimiento Privado
SIMAS/OIC/IPRA/005/2022	C.P. Jesús Teodoro Mesón Haro	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/IPRA/006/2022	C.P. Jesús Teodoro Mesón Haro	Sin responsabilidad
CEAS/OIC/IA/013/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
CEAS/OIC/IA/014/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
CEAS/OIC/IA/016/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SIMAS/OIC/IPRA/002/2022**	Ing. Mario Eduardo Zamudio Miechelsen	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/IPRA/002/2022**	Ing. Víctor Rodríguez Garza	Sobreseimiento (Fallecido)
SIMAS/OIC/IPRA/002/2022**	Sr. Romeo Villarreal Thomae	Sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
SIMAS/OIC/IPRA/003/2022	C.P. Jesús Teodoro Mesón Haro	Apercibimiento Privado

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintos funcionarios.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
09-2023*	C.P. Jesús Teodoro Meson Haro	Apercibimiento Privado
10-2023*	Lic. Horacio Héctor Algaba Seguin	Sin responsabilidad
11-2023	Ing. José Abel de Luna Romo	Sin responsabilidad
12-2023	Ing. Ricardo Vázquez Falcón	Sin responsabilidad
13-2023	Sr. Romeo Villarreal Thomae	Sin responsabilidad
14-2023	Ing. Silvia Alicia Palos Vázquez	Sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
15-2023	Consejo SIMAS	Sin responsabilidad
Auditoría de Desempeño		
SIMAS/OIC/001/2022	Ing. Víctor Rodríguez Garza	Sobreseimiento (Fallecido)

Auditoría Financiera		
09-2023*	C.P. Jesús Teodoro Meson Haro	Apercibimiento Privado
10-2023*	Lic. Horacio Héctor Algaba Seguin	Sin responsabilidad

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SIMAS/OIC/011/2022	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/012/2022	Lic. Horacio Héctor Algaba Seguin	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/013/2022	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/014/2022*	Lic. Horacio Héctor Algaba Seguin	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/014/2022*	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Amonestación Privada
SIMAS/OIC/015/2022	Lic. Alberto Flores Juárez	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/018/2022*	Lic. Horacio Héctor Algaba Seguin	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/018/2022*	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
SIMAS/OIC/016/2022*	Lic. Horacio Héctor Algaba Seguin	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/016/2022*	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/017/2022	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Amonestación Privada

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintos funcionarios.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
30-2024**	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Apercibimiento Privado
29-2024	Lic. Horacio Héctor Algaba Seguin	Sin responsabilidad
28-2024	Lic. Alberto Flores Juárez	Sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
SIMAS/OIC/020/2023*	C.P.C Juan C. Terrazas Hernández	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/020/2023*	Lic. Ma. del Rosario Martínez Velázquez	Sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
30-2024**	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Apercibimiento Privado

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintos funcionarios.

** El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SIMAS/OIC/022/2024*	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Apercibimiento privado

SIMAS/OIC/022/2024*	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/022/2024*	Lic. Alberto Flores Juárez	Sin responsabilidad
SIMAS/OIC/022/2024*	Lic. Horacio Héctor Algaba Seguin	Sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
SIMAS/OIC/024/2024*	C. Esperanza Guadalupe Martínez Maltos Comisario	Sobreseimiento
SIMAS/OIC/024/2024*	Lic. Eleuterio López Leos Secretario	Sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
SIMAS/OIC/023/2024	C.P. Juan Carlos Ibarra Rosas	Apercibimiento Privado

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintos funcionarios.

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila

Índice de Cumplimiento

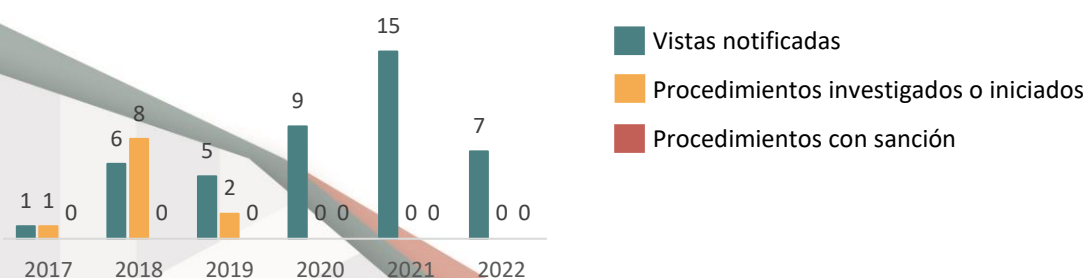
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	Solamente se informó estar en investigación y/o inicios de procedimientos	
2021	Solamente se informó estar en investigación y/o inicios de procedimientos	
2022	Solamente se informó estar en investigación y/o inicios de procedimientos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Rafael Humberto Martínez Villarreal. Gerente General.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2017	0	1
2018	0	8
2019	2	0
2020	-	-
2021	-	-
2022	-	-

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04105-2018 ASE-04108-2018 ASE-04111-2018 ASE-04113-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CEAS/OIC/IA/018/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa. Terminado
CEAS/OIC/IA/019/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa. Terminado
CEAS/OIC/IA/020/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa. Terminado
CEAS/OIC/IA/021/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa. Terminado
CEAS/OIC/IA/022/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa
Auditoría de Legalidad		
CEAS/OIC/IA/023/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SMA/CEAS/OIC/IA/034/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa. Terminado
Auditoría Financiera		
CEAS/OIC/IA/017/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa. Terminado

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus			
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera							
SEFIRC/CIAOIC/IA/002/2021		No especifica		En proceso			
Número de auditoría o de observación		Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus	
Auditoría de Desempeño							
ASE-04600-2020		En proceso		No especifica		Iniciado	

Cuenta Pública 2020

Auditorías de Cumplimiento, Fondos y Programas de Inversión y Financiera

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número 138/2022, de fecha 15 de noviembre de 2022, lo siguiente:

“...que nos fue legalmente notificado el día 28 de octubre del año en curso, mediante el cual nos otorga un término perentorio de 10 días hábiles, para que le notifiquemos a esta Auditoría Superior la fecha en que fue entregada la información relativa a las presuntas faltas administrativas no graves al Titular del órgano interno de control competente, que al caso en particular es el Contador Público Manuel Rabago Salazar, Contralor del Municipio de San Juan de Sabinas, Coahuila, siendo la fecha en que le fue entregada dicha información, el día 11 de noviembre de 2022, acompañado a dicho oficio un CD donde se encuentra la información enviada en su oficio número ASE-12299-2022, anexando al presente oficio de entrega al órgano de control. Con lo anterior, esperando haber cumplido en tiempo y forma con lo requerido por esta Auditoría Superior...”

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número 076/2023, de fecha 03 de julio de 2023, lo siguiente:

“...que nos fue legalmente notificado con fecha 13 de Junio de 2023, mediante el cual nos otorga un término perentorio de 30 días hábiles, para que le notifiquemos a esta Auditoría Superior, sobre el inicio de las investigaciones o procedimientos que en su caso sean procedentes, sobre los resultados finales previamente notificados mediante el oficio antes mencionado número ASE-10205-2023, en tal virtud se informa que dichos resultados finales fueron remitidos al Titular del Órgano Interno de Control competente, que al caso en particular es el Contralor del Municipio de San Juan de Sabinas Coahuila, siendo la fecha en que le fue entregada la información, el día 26 de Junio de 2023, acompañando a dicho oficio un CD donde se encuentra la información enviada en su oficio ASE-10205-2023, anexando al presente, el oficio de entrega al Órgano de Control...”

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número 057/2024, de fecha 29 de julio de 2024, lo siguiente:

“...que nos fue legalmente notificado el día 16 de julio de 2024, mediante el cual nos otorga un término perentorio de 30 días hábiles, para que le notifiquemos a esta Auditoría Superior sobre el inicio de las investigaciones o procedimientos que en su caso sean procedentes, sobre los resultados finales previamente notificados mediante el oficio antes mencionado, en tal virtud se informa que dichos resultados finales fueron remitidos al Titular del Órgano Interno de Control competente, que en el caso en particular es el Contralor del Municipio de San Juan de Sabinas, Coahuila, siendo la fecha en que le fue entregada dicha información, el día 24 de julio de 2024, acompañado a dicho oficio un USB y de forma impresa donde se encuentra la información enviada en su oficio número ASE-08124-2024, anexando al presente, el oficio de entrega al órgano de control mencionado con antelación.

Con lo anterior, esperando haber cumplido en tiempo y forma con lo requerido por esta Auditoría Superior...”

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila

Índice de Cumplimiento

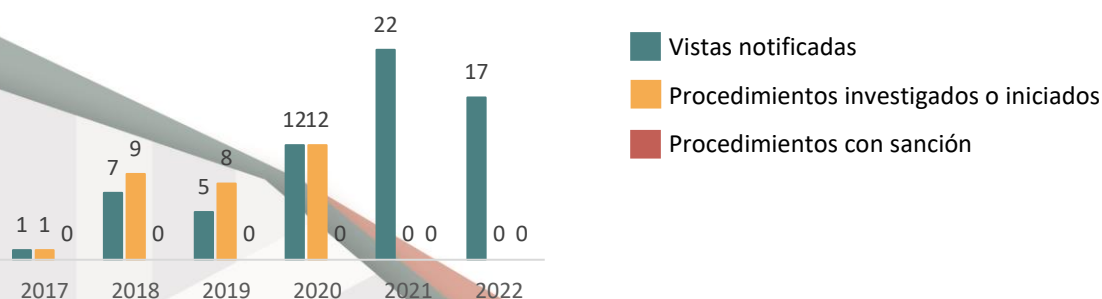
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No se ha informado	
2022	No se ha informado	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2017	0	1
2018	0	9
2019	8	0
2020	12	0
2021	-	-
2022	-	-

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04119-2018 ASE-04122-2018 ASE-04124-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CEAS/OIC/IA/026/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa
CEAS/OIC/IA/027/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa
CEAS/OIC/IA/028/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa
CEAS/OIC/IA/029/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa
CEAS/OIC/IA/030/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa
CEAS/OIC/IA/025/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa
Auditoría de Legalidad		
CEAS/OIC/IA/031/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa
Auditoría de Desempeño		
SMA/CEAS/OIC/IA/035/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa
Auditoría Financiera		
CEAS/OIC/IA/024/2021	No especifica	Acuerdo de calificación de falta administrativa

Cuenta Pública 2019

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04016-2020	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-04018-2020	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-04019-2020	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-04021-2020	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-04031-2020	En proceso	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad			
ASE-04263-2020	En proceso	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño			
ASE-04601-2020	En proceso	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera			
ASE-05375-2020	En proceso	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2020

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-05869-2021	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-05870-2021	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-05871-2021	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-05872-2021	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-05874-2021	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-05875-2021	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-05877-2021	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-03658-2021	En proceso	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad			
ASE-06163-2021	En proceso	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión			
ASE-04769-2021	En proceso	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera			
ASE-04269-2021	En proceso	No especifica	En proceso
ASE-03310-2021	En proceso	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila

Índice de Cumplimiento

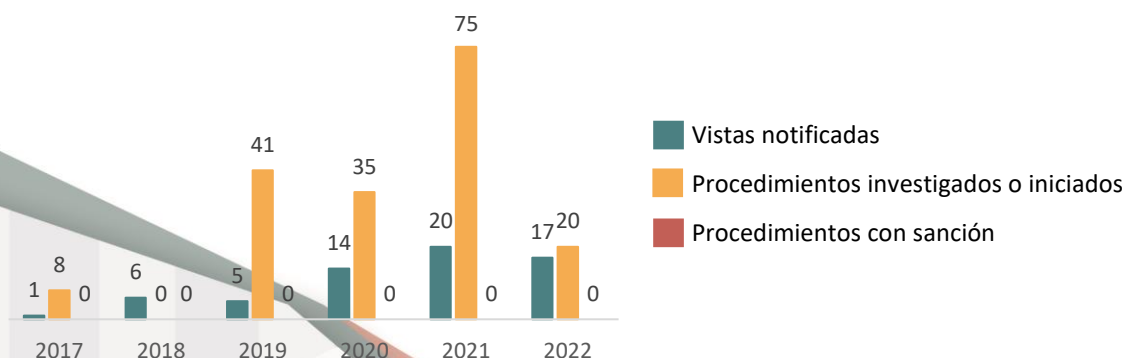
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se ha informado	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Sandra Leticia Ruíz Ortiz. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos	Acuerdo de abstención	Se absuelve
2017	8	0	0	0
2018	-	-	-	-
2019	8	33	0	0
2020	7	22	5	1
2021	15	52	8	0
2022	14	6	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMA/CM/SIM62/O01	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de Inicio
PMA/CM/SIM62/O12	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de Inicio
PMA/CM/SIM62/O15	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de Inicio
PMA/CM/SIM64/O01	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de Inicio
PMA/CM/SIM64/O12	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de Inicio
PMA/CM/SIM64/O15	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de Inicio
PMA/CM/SIM65/O01	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de Inicio
PMA/CM/SIM68/O01	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de Inicio

Cuenta Pública 2018

Auditorías de Cumplimiento, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMA/CMSIM/CP2019/01	C. Mayra Zapata Robledo Jefe de Recursos Humanos	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/02	C. Ma. Esther Gámez González Jefe de Finanzas	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/03	C. Ma. Esther Gámez González Jefe de Finanzas	Acuerdo de conclusión *

PMA/CMSIM/CP2019/04	C. Mayra Zapata Robledo Jefe de Recursos Humanos	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/05	C. Ma. Esther Gámez González Jefe de Finanzas	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/06	C. Ma. Esther Gámez González Jefe de Finanzas	Acuerdo de inicio
PMA/CMSIM/CP2019/07	C. Cynthia Garza Maltos Jefe de Compatibilidad	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/08	C. Edna Verónica Tovar Flores Jefe de Compras	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/09	C. Edna Verónica Tovar Flores Jefe de Compras	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/10	C. Edna Verónica Tovar Flores Jefe de Compras	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/11	Ing. Julio César Cárdenas Blanco Sub-Gerente de Proyectos	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/12	C. Edna Verónica Tovar Flores Jefe de Compras	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/13	C. Edna Verónica Tovar Flores Jefe de Compras	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/14	Ing. Julio César Cárdenas Blanco Sub-Gerente de Proyectos	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/15	C. Edna Verónica Tovar Flores Jefe de Compras	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/16	C. Mayra Zapata Robledo Jefe de Recursos Humanos	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CP2019/17	C. Mayra Zapata Robledo Jefe de Recursos Humanos	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CFDI2019/01	Ing. José Luis Salinas Galán Gerente General	Sin sanción
PMA/CMSIM/CFDI2019/02	Ing. José Luis Salinas Galán Gerente General	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CFDI2019/03	Ing. José Luis Salinas Galán Gerente General	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CFDI2019/04	C. Mayra Zapata Robledo Jefe de Recursos Humanos	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/CFDI2019/05	Ing. José Luis Salinas Galán Gerente General	Acuerdo de conclusión *
Auditoría de Legalidad		
PMA/CMSIM/AL2019/01	C. Ma. Esther Gámez González Jefe de Finanzas	Acuerdo de inicio
PMA/CMSIM/AL2019/02	C. Ma. Esther Gámez González Jefe de Finanzas	Acuerdo de conclusión *
Auditoría de Desempeño		
PMA/DESIM2019/01	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de conclusión *
PMA/DESIM2019/02	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de inicio
PMA/DESIM2019/03	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de inicio
PMA/DESIM2019/04	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de conclusión *
PMA/DESIM2019/05	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de inicio
PMA/DESIM2019/06	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de inicio
Auditoría Financiera		
PMA/CMSIM/AF2019/01	C. Cynthia Garza Maltos Jefe de Compatibilidad	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/AF2019/02	C. Cynthia Garza Maltos Jefe de Compatibilidad	Acuerdo de inicio
PMA/CMSIM/AF2019/03	C. Cynthia Garza Maltos	Acuerdo de conclusión *

	Jefe de Compatibilidad	
PMA/CMSIM/AF2019/04	C. Ma. Esther Gámez González Jefe de Finanzas	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/AF2019/05	C. Ma. Esther Gámez González Jefe de Finanzas	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/AF2019/06	C. Cynthia Garza Maltos Jefe de Compatibilidad	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/AF2019/07	C. Cynthia Garza Maltos Jefe de Compatibilidad	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/AF2019/08	C. Cynthia Garza Maltos Jefe de Compatibilidad	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/AF2019/09	C. Mayra Zapata Robledo Jefe de Recursos Humanos	Acuerdo de conclusión *
PMA/CMSIM/AF2019/10	C. Cynthia Garza Maltos Jefe de Compatibilidad	Acuerdo de inicio
PMA/CMSIM/AF2019/11	C. Cynthia Garza Maltos Jefe de Compatibilidad	Acuerdo de conclusión *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMA/SIMCP2020/01	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMCP2020/02	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMCP2020/03	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de inicio
PMA/SIMCP2020/04	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de inicio
PMA/SIMCP2020/05	Ing. Francisco Avendaño	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMCP2020/06	Ing. José Luis Salinas Galán	Abstención
PMA/SIMCP2020/07	Ing. José Luis Salinas Galán	Se absuelve
PMA/SIMCP2020/08	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de inicio
PMA/SIMCP2020/09	Ing. José Luis Salinas Galán	Abstención
PMA/SIMCP2020/10	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de inicio
PMA/SIMCP2020/11	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de inicio
PMA/SIMCP2020/12	C. María Esther Gámez González	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMCP2020/13	C. María Esther Gámez González	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMCP2020/14	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMCP2020/15	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMCP2020/16	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de inicio
PMA/SIMCFDI2020/01	C. Hilda García	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMCFD2020/02	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMCFD2020/03	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión *
Auditoría de Legalidad		
PMA/SIMA2020/01	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMA2020/02	Ing. José Luis Salinas Galán	Abstención
PMA/SIMA2020/03	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMA2020/04	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de conclusión *
Auditoría de Desempeño		
PMA/DESIM2020/01	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de inicio
PMA/DESIM2020/02	Ing. José Luis Salinas Galán	Acuerdo de conclusión *
Auditoría Financiera		
PMA/SIMAF2020/01	C. María Esther Gamez Gonzalez	Acuerdo de conclusión *

PMA/SIMAF2020/02	C. Sheila López Palomares	Abstención
PMA/SIMAF2020/03	C. Cynthia Garza Maltos	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMAF2020/04	C. Cynthia Garza Maltos	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMAF2020/05	C. Mayra Zapata Robledo	Abstención
PMA/SIMAF2020/06	C. Cynthia Garza Maltos	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMAF2020/07	C. Sheila López Palomares	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMAF2020/08	C. Cynthia Garza Maltos	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMAF2020/09	C. Cynthia Garza Maltos	Acuerdo de conclusión *
PMA/SIMAF2020/10	C. Cynthia Garza Maltos	Acuerdo de conclusión *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMA/SIMCP2021/01	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/02	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/03	C. Patricia Alejandra Leos Chávez	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/04	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/05	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/06	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/07	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/08	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/09	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/10	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/11	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/12	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/13	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/14	C. Edna Verónica Tovar Flores	Investigación
PMA/SIMCP2021/15	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/16	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/17	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/18	C. Mayra Zapata Robledo	Investigación
PMA/SIMCP2021/19	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/20	C. Luis Urteaga Hernández	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/21	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/22	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/23	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/24	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/25	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/26	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/27	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/28	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/29	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/30	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/31	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/32	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/33	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/34	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Abstención
PMA/SIMCP2021/35	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/36	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*

PMA/SIMCP2021/37	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Investigación
PMA/SIMCP2021/38	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/39	C. Cynthia Cythlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/40	C. Mayra Zapata Robledo	Investigación
PMA/SIMCP2021/41	C. Mayra Zapata Robledo	Investigación
PMA/SIMCP2021/42	C. Mayra Zapata Robledo	Investigación
PMA/SIMCP2021/43	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/44	C. Mayra Zapata Robledo	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/45	C. Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/46	C. Sheila Sofia López Palomares	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/47	C. Mayra Zapata Robledo	Investigación
PMA/SIMCP2021/48	C. Sheila Sofia López Palomares	Abstención
PMA/SIMCP2021/49	C. Sheila Sofia López Palomares	Abstención
PMA/SIMCP2021/50	C. Sheila Sofia López Palomares	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCP2021/51	C. Mayra Zapata Robledo	Investigación
Auditoría de Legalidad		
PMA/SIMAL2021/01	C. Patricia Alejandra Leos Chávez	Abstención
PMA/SIMAL2021/02	C. Patricia Alejandra Leos Chávez	Abstención
PMA/SIMAL2021/03	C. Patricia Alejandra Leos Chávez	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMAL2021/04	C. Patricia Alejandra Leos Chávez	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMAL2021/05	C. Patricia Alejandra Leos Chávez	Abstención
PMA/SIMAL2021/06	C. Patricia Alejandra Leos Chávez	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMAL2021/07	C. Patricia Alejandra Leos Chávez	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMAL2021/08	C. Patricia Alejandra Leos Chávez	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMAL2021/09	C. Patricia Alejandra Leos Chávez	Acuerdo de conclusión*
PMA/DESIM2021/01	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/DESIM2021/02	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMA/SIMINV2021/01	Ing. Julio César Cárdenas Arroyo	Investigación
PMA/SIMINV2021/02	Ing. Julio César Cárdenas Arroyo	Investigación
PMA/SIMINV2021/03	Ing. Julio César Cárdenas Arroyo	Investigación
PMA/SIMINV2021/04	Ing. Julio César Cárdenas Arroyo	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
PMA/DESIM2021/01	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Investigación
PMA/DESIM2021/02	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Investigación
Auditoría Financiera		
PMA/SIMAF2021/01	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMAF2021/02	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Abstención
PMA/SIMAF2021/03	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Abstención
PMA/SIMAF2021/04	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMAF2021/05	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Investigación
PMA/SIMAF2021/06	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Investigación
PMA/SIMAF2021/07	C. Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PMA/SIMCM1T2022/01	Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*

PMA/SIMCM1T2022/02	Edna Verónica Tovar Flores	Se inicio procedimiento administrativo
PMA/SIMCM1T2022/03	Edna Verónica Tovar Flores	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCM1T2022/04	Sheila Sofía López Palomares.	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCM1T2022/05	Sheila Sofía López Palomares	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCM1T2022/06	Mayra Zapata Robledo	Investigación
PMA/SIMCM1T2022/07	Mayra Zapata Robledo	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/01	Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos.	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/02	Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos.	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/03	Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos.	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/04	Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos.	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/05	Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos.	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/06	Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos.	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/07	Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos.	Acuerdo de conclusión*
PMA/SIMCM2T2022/08	Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos.	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/09	Cynthia Cytlaly Marybel Garza Maltos.	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/10	Mayra Zapata Robledo	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/11	Mayra Zapata Robledo	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/12	Sheila Sofía López Palomares	Investigación
PMA/SIMCM2T2022/13	Sheila Sofía López Palomares	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila

Índice de Cumplimiento

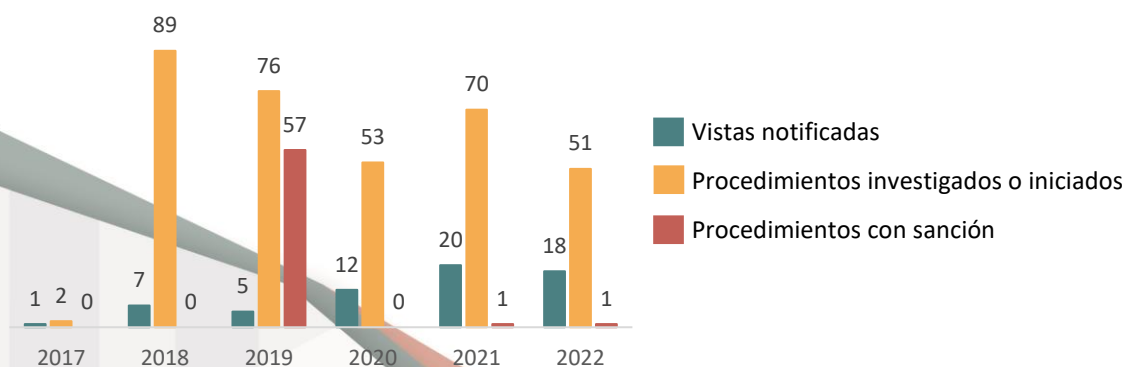
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Xicoténcatl de Jesús Zapata Flores. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Recomendación
2017	2	0	0
2018	89	0	0
2019	19	57	0
2020	53	0	0
2021	69	0	1
2022	50	0	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/001/2020	Titular del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila del periodo comprendido del 19 de julio de 2017 al 31 de diciembre de 2017	En proceso de investigación
PRA/002/2020	Titular del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila del periodo comprendido del 19 de julio de 2017 al 31 de diciembre de 2017	En proceso de investigación

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/PRA/5791002CFA118O00002/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5791002CFA118O00003/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5791002CFA118O00006/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5791002CFA118O00008/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5793004CFA118O00004/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5793004CFA118O00005/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5770004CFA118O00001/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5710002CFA118O00002/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/571002CFA118O00004/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso



OIC/PRA/571002CFA118O00005/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/571002CFA118O00006/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/571004CFA118O00007/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/571004CFA118O00008/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/571004CFA118O00009/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5754004CFA118O00001/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5754002CFA118O00002/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5754002CFA118O00003/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5754004CFA118O00004/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5754004CFA118O00005/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5792004CFA118O00001/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5792004CFA118O00002/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5792001CFA118O00003/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5792001CFA118O00004/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5780003CFA118O00001/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5780004CFA118O00003/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5790002CFA118O00005/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5790002CFA118O00010/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5790001CFA118O00003/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
Auditoría de Legalidad		
OIC/PRA/5702050LJA118O00006/2021	Comisario del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5702047LJA118O00001/2021	Comisario del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5702047LJA118O00002/2021	Comisario del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5702049LJA118O00001/2021	Comisario del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante Ejercicio 2018	En proceso
Auditoría de Desempeño		
OIC/PRA/152920180001/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/0152920180002/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180003/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/15292018004/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso

OIC/PRA/15292018006/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/15292018008/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/15292018009/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180010/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180011/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180012/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180013/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180014/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180014/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180015/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180016/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180017/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/152920180020/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/1.4/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/2.2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/4.2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/4.3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/4.4/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/6C).1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/6C).2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/6d).1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/6d).2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/6d).3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
Auditoría Financiera		
OIC/PRA/5786501ZZA118O00001/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786501ZZA118O00002/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786501ZZA118O00003/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso



OIC/PRA/5786501ZZA118O00004/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786501ZZA118O00005/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786501ZZA118O00006/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786501ZZA118O00007/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786501ZZA118O00008/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786506ZZA118O00016/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786506ZZA118O00018/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786507ZZA118O00019/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786507ZZA118O00020/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786507ZZA118O00021/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786507ZZA118O00022/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786507ZZA118O00023/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786507ZZA118O00024/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786509ZZA118O00031/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786509ZZA118O00032/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786503ZZA118O00012/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786508ZZA118O00025/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786508ZZA118O00026/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786508ZZA118O00027/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786508ZZA118O00028/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786508ZZA118O00029/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786508ZZA118O00030/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786504ZZA118O00014/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786502ZZA118O00009/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786502ZZA118O00010/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso
OIC/PRA/5786502ZZA118O00011/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende durante el Ejercicio 2018	En proceso

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PAR/GTOS-003-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/GTOS-003-2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/GTOS-003-3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/GTOS-003-4/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-4/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-7/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/SP-001-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/SP-001-2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/SP-001-3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/SP-001-5/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/SP-001-7/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/SP-001-8/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/SP-001-9/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PP-001-1/2021	Titular del Órgano Interno de Control Ejercicio 2019	Amonestación Privada
PAR/CO-001-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CO-001-3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CO-001-4/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CO-001-5/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CO-001-6/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CO-001-8/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CO-001-9/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CO-001-10/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada

PAR/CB-001-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CB-001-2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CB-001-3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/INS-002-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/INS-002-2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/INS-003-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/INS-004-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/INS-004-2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CC-001-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CC-001-2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/CC-001-3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-5/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/GTOS-005-10/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/IN-001-3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
PAR/LFU019-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/LFU021-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/LGO001-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/LOG002-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
OIS/RA/SM04603202001/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202002/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202003/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202004/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202005/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202006/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202007/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202008/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202009/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación

OIS/RA/SM04603202010/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202011/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202012/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202013/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202014/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202015/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202016/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202017/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202018/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04603202019/2022	Lic. Manuel Alejandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
Auditoría Financiera		
PAR/PDS001-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PDS001-2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PDS001-3/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PDS001-4/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PDS001-5/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PDS005-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PDS006-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PLDF001-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PLDF002-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PLDF002-2/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PLDF003-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PLDF004-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PLDF005-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada
PAR/PLDF009-1/2021	Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/RA/CM057232021GTOS-003-1-01/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057232021GTOS-003-2-02/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057232021GTOS-003-3-03/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057232021GTOS-003-4-04/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057232021GTOS-005-2-05/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057232021GTOS-005-3-06/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057232021GTOS-005-4-07/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057252021SP-001-4-01/2022	C. Justo Alberto Medina López. Ex Gerente de SIMAS.	Investigación
OIC/RA/CM057252021SP-001-5-02/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057252021SP-001-7-03/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057252021SP-003-1-04/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057262021PP-001-1-01/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057272021CO-001-2-01/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057272021CO-001-3-02/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057272021CO-001-4-03/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057272021CO-001-5-04/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057292021CB-001-1-01/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057302021INS-002-1-01/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057302021INS-004-1-02/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057322021CC-001-1-01/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM057322021CC-001-2-02/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM036592021GTOS-005-5-01/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM036592021GTOS-005-10-02/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM036592021GTOS-005-13-03/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM036592021GTOS-005-21-04/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación



OIC/RA/CM036592021IN-001-3-05/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
Auditoría de Legalidad		
OIC/RA/CM061652021L2DG066P2-1-01/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM061652021L2FU066P1-1-02/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM061652021L2FU066P5-1-03/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM061652021L2FU066P6-1-04/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
Auditoría de Desempeño		
OIS/RA/SM04424202101/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202102/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202103/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202104/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202105/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202106/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202107/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202108/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202109/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202110/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202111/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
OIS/RA/SM04424202112/2022	Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos Ex Contralor Municipal	Investigación
Auditoría Financiera		
OIC/RA/CM042712021PLDF001-1-01/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM042712021PLDF002-1-02/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM042712021PLDF003-1-03/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM042712021PLDF004-1-04/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM042712021PLDF006-1-05/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM042712021PLDF009-1-06/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM033122021PDS010-1-01/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM033122021PDS010-2-02/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM033122021PDS010-3-03/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación

OIC/RA/CM033122021PDS010-4-04/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación
OIC/RA/CM033122021PDS010-5-05/2022	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Investigación

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/PRA/108332023CC001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108332023GTOS005-2-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108332023GTOS005-3-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108332023SP001-1-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108682023GTOS005-5-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108682023GTOS005-10-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108682023GTOS005-21-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108682023IN001-3-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108692023GTOS005-5-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108692023GTOS005-10-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108692023GTOS005-21-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108692023IN001-3-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108702023GTOS005-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108702023GTOS005-2-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108702023GTOS005-3-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108702023GTOS005-4-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108702023GTOS005-5-05/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108712023SP001-2-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108712023SP001-4-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108712023SP001-5-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108712023SP001-6-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108722023INS001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio



OIC/PRA/108732023PP001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108612023GTOS003-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108612023GTOS003-2-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108612023GTOS005-1-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108612023GTOS005-2-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108622023PP001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108632023CO001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108632023CO001-2-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108632023CO001-3-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108632023CO001-4-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108632023CO001-5-05/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108632023CO001-6-06/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108642023SP001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108642023SP001-4-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108642023SP001-5-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108642023SP003-1-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108652023CC001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108672023INS-001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108672023INS-001-1-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108672023INS-004-1-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108672023CB-001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/108672023CB-001-1-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
Auditoría de Legalidad		
OIC/PRA/057102023L2FU066P1-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/057102023L2FU066P2-1-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/057102023L2FU066P3-1-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/057102023L2FU066P4-1-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio
OIC/PRA/057102023L2FU066P5-1-05/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio



OIC/PRA/057102023L2FU066P6-1-06/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/057102023L2FU066P7-1-07/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/057102023L20G066P1-1-08/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/057102023L20G066P2-1-09/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
Auditoría de Desempeño			
Auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
ASE-04816-2022	No especifica	No especifica	Se emite recomendación
Auditoría Financiera			
OIC/PRA/067432023PAC001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/067432023PAC001-2-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/067432023PAC001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/071802023PDS010-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/071802023PDS010-2-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/071802023PDS010-3-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/071802023PDS010-4-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/071802023PDS010-5-05/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/071802023PDS010-6-06/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/069062023PLDF001-1-01/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/069062023PLDF002-1-02/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/069062023PLDF005-1-03/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/069062023PLDF009-1-04/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/069062023PLDF0011-1-05/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/069062023PLDF0011-2-06/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	
OIC/PRA/069062023PLDF006-1-07/2023	C. Justo Alberto Medina López Ex Gerente de SIMAS	Inicio	

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OI/PRA/CMGTOS-005-1-01/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-2-02/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes	Investigación

	Gerente de SIMAS	
OI/PRA/CMGTOS-005-3-03/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-005-4-04/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMINS-001-1-01/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMINS-004-1-02/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMPP-001-1-01/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMSP-001-1-01/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMSP-001-2-02/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMSP-001-3-03/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMINS-001-2-02/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-001-1-01/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMGTOS-003-1-02/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMSP-001-10-03/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMSP-001-1-04/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-1-01/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-2-02/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-3-03/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-4-04/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-5-05/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-6-06/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCO-001-8-07/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCB-001-1-01/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCB-001-2-02/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCB-001-3-03/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCB-001-4-04/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMCB-001-5-05/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
OI/PRA/CMINS-001-3-03/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación
Auditoría de Legalidad		
OI/PRA/CML2DG066P1-1-01/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación

OI/PRA/CML2DG066P2-1-02/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CML2FU066P1-1-03/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CML2FU066P2-1-04/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CML2FU066P4-1-05/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CML2FU066P5-1-06/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CML2OG066P1-1-07/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CML2OG066P2-1-08/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CML2PR066P1-1-09/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CML2PR066P3-1-10/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
Auditoría de Desempeño			
Auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
ASE-9177-2023	No especifica	No especifica	Se emite recomendación
Auditoría Financiera			
OI/PRA/CMPDS010-1-01/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPDS010-2-02/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPDS010-3-03/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPDS010-4-04/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPDS010-5-05/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPDS010-6-06/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPLDF001-1-01/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPLDF002-1-02/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPLDF002-1-03/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPLDF006-2-04/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPLDF009-1-05/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	
OI/PRA/CMPLDF011-1-06/2024	Ing. José Luis Galván de los Reyes Gerente de SIMAS	Investigación	

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila

Índice de Cumplimiento

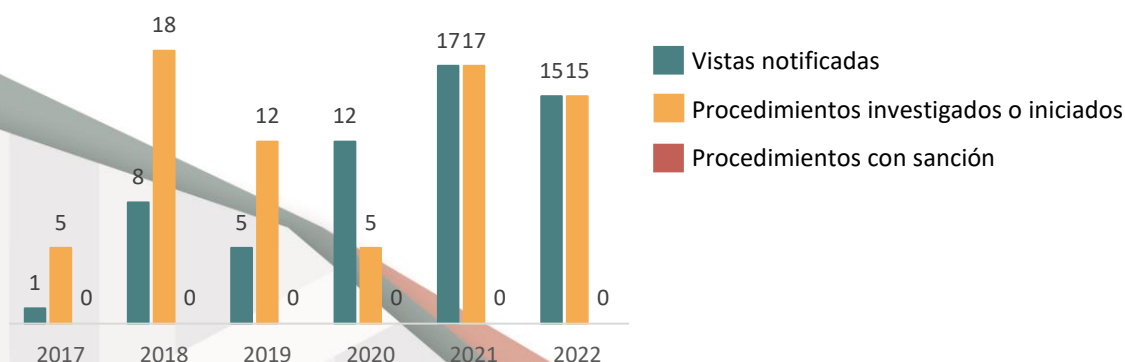
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Irma Olivia Cavazos Garza. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2017	0	5
2018	0	18
2019	1	11
2020	0	5
2021	0	17
2022	15	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
008/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
004/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
007/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
005/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
009/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
0206/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
0197/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
0197/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
0198/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
0199/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
0200/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
0201/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
0202/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
0202/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
213/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
0203/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
207/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
208/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
209/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
210/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
0204/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	Acuerdo de conclusión y archivo*
0205/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*

0205/2021

Mayra Elizabeth Ponce Martínez

Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
237/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
237/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
238/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
238/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
239/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
240/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
241/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
242/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
244/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
004/2022	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
243/2021	Mario Mata Jasso	Acuerdo de conclusión y archivo*
243/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martínez	No especifica

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
022/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
020/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
018/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
015/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
019/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
No especifica	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación
Auditoría de Legalidad		
No especifica	No especifica	En investigación
Auditoría de Desempeño		
No especifica	No especifica	En investigación
Auditoría Financiera		
No especifica	No especifica	En investigación
No especifica	No especifica	En investigación

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila

Índice de Cumplimiento

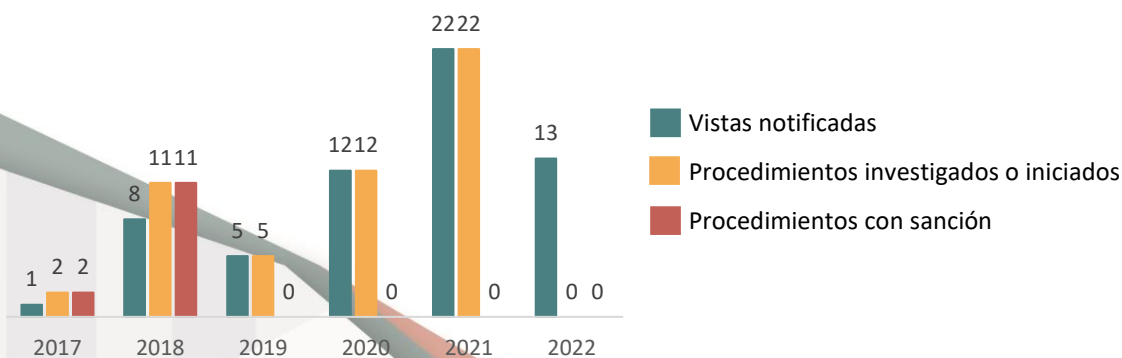
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No se ha informado	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	0	2
2018	0	11
2019	5	0
2020	12	0
2021	22	0
2022	-	-

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CONTR/016/2020	C. José Guadalupe Fuentes Gómez	Amonestación Privada
CONTR/017/2020*	C. José Guadalupe Fuentes Gómez	Amonestación Privada

* Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control, fueron acumulados para efectos del presente Informe por existir similitud en el número de procedimiento, responsable y estatus o sanción.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CONTR/001/2021	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada
CONTR/002/2021	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada
CONTR/003/2021	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada
CONTR/004/2021	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada
CONTR/005/2021	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada
CONTR/006/2021	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada
CONTR/007/2021	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada
CONTR/008/2021	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada
CONTR. SMA-2018-003	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
CONTR/010/2021	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
CONTR/009/2021	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CONTR.SMA-2019-001	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Inicio

CONTR.SMA-2019-004	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Inicio
Auditoría de Legalidad		
CONTR.SMA-2019-002	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Inicio
Auditoría de Desempeño		
MCC-2022-ASE/02843/2022	No especifica	Pendiente
Auditoría Financiera		
CONTR.SMA-2019-003	C. Pedro Rodríguez Ramírez	Inicio

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
MCC-2022-ASE/07284-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE/07293-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE/07291-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE/07282-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE/07280-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE/07287-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE/07292-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE/08304-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
MCC-2022-ASE/08308-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
MCC-2022-ASE/03282-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
Auditoría Financiera		
MCC-2022-ASE/08307-2022 INICIO	No especifica	Pendiente
MCC-2022-ASE/08305-2022 INICIO	No especifica	Pendiente

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-6542-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-6543-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-6544-2021	No especifica	Pendiente

MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-6545-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-12980-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-13211-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-13213-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-13219-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-06178-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-06199-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-06201-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-06213-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-06277-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-06329-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-06356-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-06396-2022	No especifica	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-05312-2022	No especifica	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-04818-2022	No especifica	Pendiente
Auditoría Financiera		
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-09056-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-06825-2021	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-03922-2022	No especifica	Pendiente
MCC/01/ASE-10207-2023-ASE-05196-2022	No especifica	Pendiente

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila

Índice de Cumplimiento

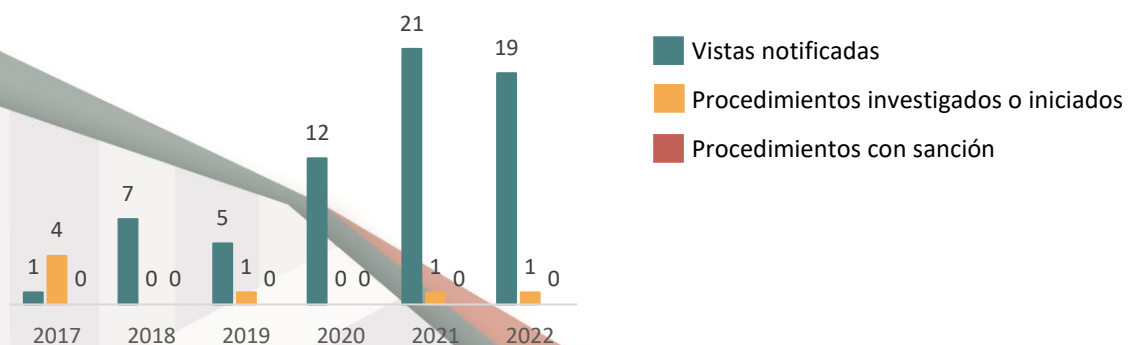
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se ha informado	
2019	No informa sobre el total de las vistas notificadas	
2020	No se ha informado	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Ing. Francisco Javier Lucero Carrillo. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	4
2018	-
2019	1
2020	-
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
001-1/2020	Lozano Efraín Sifuentes Mendoza	No especifica
001-2/2020	Lozano Efraín Sifuentes Mendoza	No especifica
001-1/2020	Julián Sánchez Vázquez	No especifica
001-2/2020	Julián Sánchez Vázquez	No especifica

Cuenta Pública 2018

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Desempeño		
CM-036/2022	No especifica	No especifica
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2020

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
URACC-013/2023	No especifica	Acuerdo de inicio de investigación

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
URACC-004/2024	No especifica	Acuerdo de inicio de investigación

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila

Índice de Cumplimiento

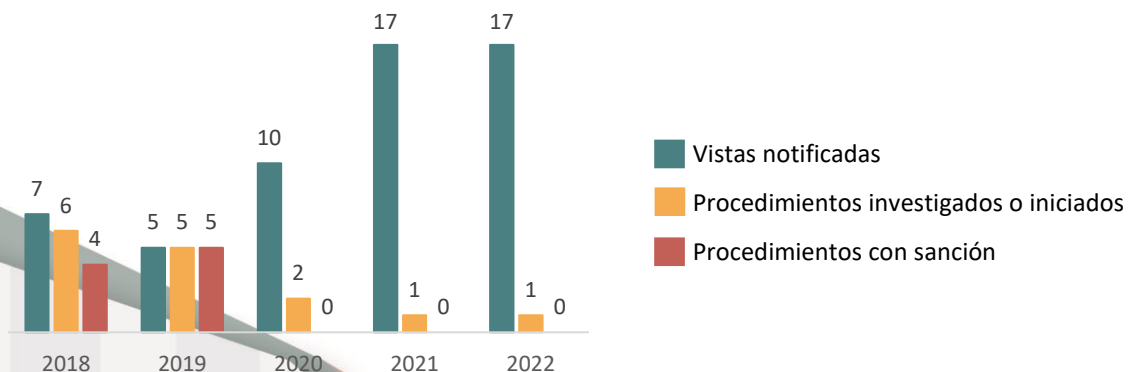
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Sergio Arturo Ferriño Villarreal. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas					
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Amonestación Pública	Inhabilitación temporal	Sin responsabilidad
2018	1	4	0	0	1
2019	0	0	4	1	0
2020	0	0	0	0	2
2021	0	0	0	0	1
2022	0	0	0	0	1

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PR/010/2021	Beatriz E. Cantú González	Amonestación Privada
CM/PR/011/2021	Beatriz E. Cantú González	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
CM/PR/013/2021	Comisario	Trámite
CM/PR/013/2021	Beatriz E. Cantú González	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
CM/PR/016/2021	Gerente	Sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
CM/PR/012/2021	Beatriz E. Cantú González	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PR/019/2021	C. Jesús Dagoberto Sánchez García	Amonestación Pública
CM/PR/018/2021	C. Jesús Dagoberto Sánchez García	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
CM/PR/021/2021	C. Jesús Dagoberto Sánchez García	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
CM/PRA/01/2022	C. Jesús Dagoberto Sánchez García	Inhabilitación temporal
Auditoría Financiera		
CM/PR/020/2021	C. Jesús Dagoberto Sánchez García	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM/PRA/07/2022	C. Jesús Dagoberto Sánchez García	Concluido*

Auditoría de Desempeño		
CM/PRA/03/2022	C. Jesús Dagoberto Sánchez García	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
CM/PRA/01/2023	C. Yolanda Cantú Moncada	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
CM/PRA/001/2023	C. Juan de Dios Luna Ruiz	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila

Índice de Cumplimiento

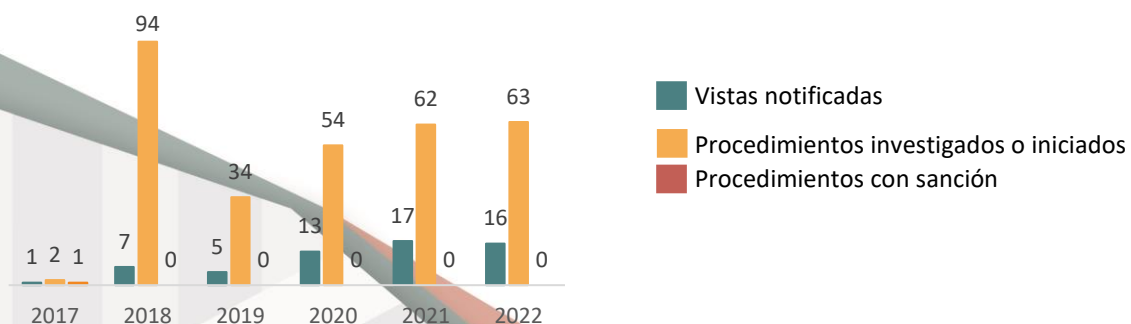
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:

Representación Gráfica



Autoridad que informa: Lic. Gerardo Ortíz González. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión	Recomendación
2017	0	1	1
2018	0	94	0
2019	0	34	0
2020	9	45	0
2021	0	62	0
2022	63	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
INV/CI/FIM/SIMAS/001/2020	No especifica	Se hicieron recomendaciones por escrito para cumplimiento a los funcionarios en turno
INV/CI/FIM/SIMAS/002/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*

*Acuerdo de archivo y conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/SIMAS/001/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/002/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/003/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/004/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/005/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/006/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/007/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/008/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/009/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/010/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/011/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/012/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/013/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/014/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/015/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/016/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*



EI/SIMAS/017/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/018/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/019/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/020/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/021/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/022/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/023/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/024/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
EI/SIMAS/058/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/059/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/060/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/061/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/062/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/063/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/064/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/065/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/066/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/067/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/068/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/SIMAS/069/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/070/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/071/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/072/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/073/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/074/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/075/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/076/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/077/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/078/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/079/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/080/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/081/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/082/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/083/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/084/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/085/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/086/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/087/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/088/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/089/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/090/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/091/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/092/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/093/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/094/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/SIMAS/025/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/026/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/027/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/028/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/029/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/030/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/031/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/SIMAS/032/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/033/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/034/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/035/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/036/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/037/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/038/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/039/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/040/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/041/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/042/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/043/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/044/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/045/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/046/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/047/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/048/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/049/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/050/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/051/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/052/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/053/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/054/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/055/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/056/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/057/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/SIMAS/095/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/096/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/097/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/098/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/099/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/100/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/101/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/102/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/103/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/104/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/105/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/106/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/117/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/118/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/119/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/120/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/121/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
EI/SIMAS/107/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/108/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/SIMAS/109/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/110/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/SIMAS/001/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/002/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/003/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/004/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/005/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/006/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/007/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/SIMAS/111/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/112/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/113/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/114/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/115/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/116/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/SIMAS/014/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/015/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/016/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/016/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/017/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/016/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/016/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/017/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/018/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/019/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/020/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/021/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/022/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/023/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/024/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/025/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/026/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/027/2022	No especifica	Se abre carpeta de investigación
EI/SIMAS/028/2022	No especifica	Se abre carpeta de investigación
EI/SIMAS/029/2022	No especifica	Se abre carpeta de investigación
EI/SIMAS/051/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/052/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/053/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/030/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/011/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/009/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/010/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
EI/SIMAS/050/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*

Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EI/SIMAS/039/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/040/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/041/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/042/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/043/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/044/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/045/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/046/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/047/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/048/2022	No especifica	Se abre carpeta de investigación
EI/SIMAS/049/2022	No especifica	Se abre carpeta de investigación
EI/SIMAS/050/2022	No especifica	Se abre carpeta de investigación
EI/SIMAS/054/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/055/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/056/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/SIMAS/008/2022	No especifica	Se abre carpeta de investigación
EI/SIMAS/009/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/010/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/SIMAS/031/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/032/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/033/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/034/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/035/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/036/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/037/2022	No especifica	Se abre carpeta de investigación
EI/SIMAS/038/2022	No especifica	Se abre carpeta de investigación

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/SIMAS/001/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/002/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/003/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/004/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/005/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/006/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/007/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/008/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/009/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/010/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/011/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/012/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/013/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/014/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/015/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/016/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/017/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*



EI/SIMAS/018/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/019/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/020/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/021/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/022/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/023/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/024/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/025/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/026/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/027/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/028/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/029/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/030/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/031/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/032/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/033/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/034/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/035/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/036/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/037/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/038/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
EI/SIMAS/043/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EI/SIMAS/039/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/040/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/041/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/042/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/SIMAS/061/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/062/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/SIMAS/044/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/045/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/046/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/047/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/048/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/049/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/050/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/051/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/052/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/053/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/054/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/055/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/056/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/057/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/058/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/059/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/SIMAS/060/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/SIMAS/001/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/002/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/003/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/004/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/005/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/006/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/007/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/008/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/009/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/010/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/011/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/012/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/013/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/014/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/015/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/016/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/017/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/018/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/019/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/020/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/021/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/022/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/023/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/024/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/025/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/026/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/027/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/028/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/029/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/030/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/031/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/032/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/033/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/034/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/035/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/036/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/037/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/038/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/039/2024	No especifica	En investigación
Auditoría de Legalidad		
EI/SIMAS/051/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/052/2024	No especifica	En investigación
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
EI/SIMAS/057/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/058/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/059/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/060/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/061/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/062/2024	No especifica	En investigación

EI/SIMAS/063/2024	No especifica	En investigación
Auditoría de Desempeño		
EI/SIMAS/053/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/054/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/055/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/056/2024	No especifica	En investigación
Auditoría Financiera		
EI/SIMAS/040/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/041/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/042/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/043/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/044/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/045/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/046/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/047/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/048/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/049/2024	No especifica	En investigación
EI/SIMAS/050/2024	No especifica	En investigación

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila

Índice de Cumplimiento

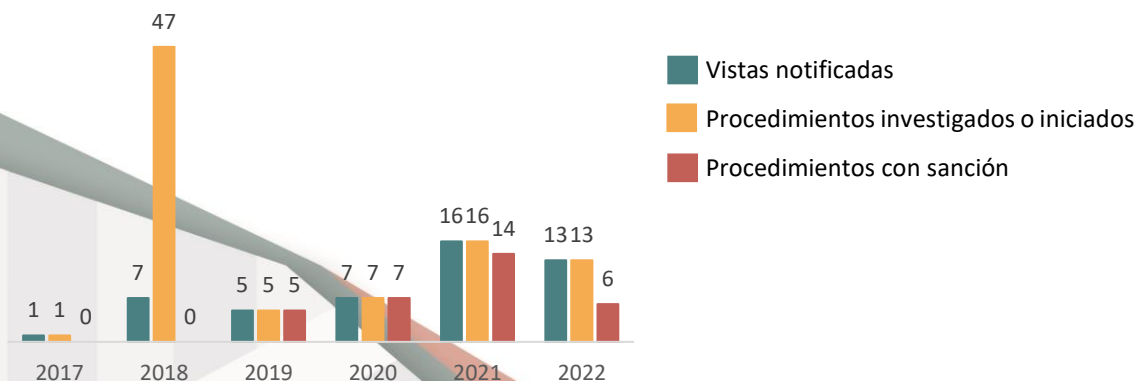
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Raúl Alejandro Nuncio Urbina. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Apercibimiento Privado	Procedimientos concluidos	Sin sanción
2017	0	0	1
2018	0	47	0
2019	5	0	0
2020	7	0	0
2021	14	2	0
2022	6	7	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/003/2020	C. Juan Eduardo Marín Castillo	Resolución*

(*) Mediante oficio número CMGC/39/2021 de fecha 19 de abril de 2021, la instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior que “se dictó resolución en el procedimiento administrativo consistente en la imposibilidad de continuar con la investigación ya que no se localizó domicilio cierto y verdadero, y se cuenta con la información proporcionada por un familiar en el sentido que el presunto responsable emigro a los Estados Unidos de América”.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/041/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/042/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/043/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/044/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/045/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/046/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/047/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/048/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/049/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/050/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*



CM/PI/051/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/052/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/053/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/054/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/055/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/056/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
Auditoría de Legalidad		
CM/PI/057/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/058/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/059/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/060/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
CM/PI/061/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/062/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/063/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/064/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/065/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/066/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/067/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/068/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/069/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/070/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/071/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/072/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/073/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/074/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/075/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*

CM/PI/076/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/077/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/078/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/079/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/080/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/081/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/082/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/083/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/084/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/085/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/086/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*
CM/PI/087/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión no localizados*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/146/2021	C. Nora Elsa Rodríguez Rodríguez	Apercibimiento Privado
CM/PI/148/2021	C. Nora Elsa Rodríguez Rodríguez	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
CM/PI/147/2021	C. Nora Elsa Rodríguez Rodríguez	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
CM/PI/001/2022	C. Nora Elsa Rodríguez Rodríguez	Apercibimiento Privado
Auditoría Financiera		
CM/PI/145/2021	C. Nora Elsa Rodríguez Rodríguez	Apercibimiento Privado

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/014/2022	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/015/2022	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/016/2022	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/017/2022	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
CM/PI/020/2022	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado

Auditoría Financiera		
CM/PI/018/2022	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/019/2022	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/020/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/021/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/022/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/023/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/024/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/025/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/025/2023*	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/026/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/027/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/028/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Acuerdo de conclusión**
CM/PI/029/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Acuerdo de conclusión**
CM/PI/030/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
CM/PI/031/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
CM/PI/034/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/035/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
Auditoría Financiera		
CM/PI/032/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado
CM/PI/033/2023	C. Jeraldine Guadalupe Fraustro Hipólito	Apercibimiento Privado

*El Órgano Interno de Control informo el mismo número de procedimiento a distintas auditorías.

** Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/PI/001/2024	C. Danilo Roque Roque	Acuerdo de conclusión sin responsabilidad
CM/PI/002/2024	C. Danilo Roque Roque	Acuerdo de conclusión sin responsabilidad
CM/PI/003/2024	C. Danilo Roque Roque	Acuerdo de conclusión sin responsabilidad
CM/PI/004/2024	C. Danilo Roque Roque	Apercibimiento Privado
CM/PI/005/2024	C. Danilo Roque Roque	Acuerdo de conclusión sin responsabilidad
CM/PI/006/2024	C. Danilo Roque Roque	Concluido sin responsabilidad
CM/PI/007/2024	C. Danilo Roque Roque	Apercibimiento Privado
CM/PI/008/2024	C. Danilo Roque Roque	Concluido sin responsabilidad
CM/PI/009/2024	C. Danilo Roque Roque	Acuerdo de conclusión sin responsabilidad



Auditoría de Legalidad		
CM/PI/012/2024	C. Danilo Roque Roque	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
CM/PI/013/2024	C. Danilo Roque Roque	Apercibimiento Privado
Auditoría Financiera		
CM/PI/010/2024	C. Danilo Roque Roque	Apercibimiento Privado
CM/PI/011/2024	C. Danilo Roque Roque	Apercibimiento Privado

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila

Índice de Cumplimiento

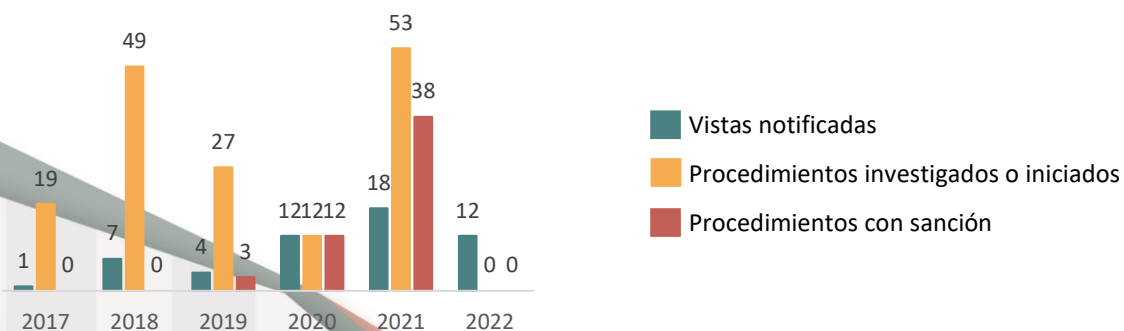
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Prof. Teodoro Arguijo Hernández. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación pública	Procedimientos concluidos	Inhabilitación temporal
2017	19	0	0	0
2018	0	0	49	0
2019	24	3	0	0
2020	0	11	0	1
2021	15	19	0	19
2022	-	-	-	-

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
35/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker	Unidad substanciadora
36/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker	Unidad substanciadora
37/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker	Unidad substanciadora
38/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker	Unidad substanciadora
39/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker	Unidad substanciadora
40/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker	Unidad substanciadora
41/INRA/OIC/2020	C.P. Roberto Monsalvo Salazar	Unidad substanciadora
42/INRA/OIC/2020	Prof. Fernando Castañeda Limones	Unidad substanciadora
43/INRA/OIC/2020	C. José Luis Adame Jasso	Unidad substanciadora
44/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker	Unidad substanciadora
45/INRA/OIC/2020	Prof. Fernando Castañeda Limones	Unidad substanciadora
46/INRA/OIC/2020	C.P. José Luis Adame Jasso	Unidad substanciadora
47/INRA/OIC/2020	C.P. Roberto Monsalvo Salazar	Unidad substanciadora
48/INRA/OIC/2020	C.P. José Luis Adame Jasso	Unidad substanciadora
49/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker	Unidad substanciadora
50/INRA/OIC/2020	Prof. Fernando Castañeda Limones	Unidad substanciadora
51/INRA/OIC/2020	C.P. José Luis Adame Jasso	Unidad substanciadora
52/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker	Unidad substanciadora
53/INRA/OIC/2020	Prof. Fernando Castañeda Limones	Unidad substanciadora

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
150/INRA/OIC/2021	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
151/INRA/OIC/2021	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
152/INRA/OIC/2021	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
153/INRA/OIC/2021	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción

154/INRA/OIC/2021	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
155/INRA/OIC/2021	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
156/INRA/OIC/2021	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
157/INRA/OIC/2021	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
158/INRA/OIC/2021	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
159/INRA/OIC/2021	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
160/INRA/OIC/2021	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
161/INRA/OIC/2021	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
162/INRA/OIC/2021	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
163/INRA/OIC/2021	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
164/INRA/OIC/2021	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
165/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluido por prescripción
166/INRA/OIC/2021	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluido por prescripción
167/INRA/OIC/2021	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
168/INRA/OIC/2021	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
169/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
170/INRA/OIC/2020	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
171/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
172/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
173/INRA/OIC/2020	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
174/INRA/OIC/2020	Ing. José Luis Adame Jasso	Concluido por prescripción
175/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
176/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
177/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción

Auditoría de Desempeño

En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes

Auditoría Financiera

178/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
179/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
180/INRA/OIC/2020	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluido por prescripción
181/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
182/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
183/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
184/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
185/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
186/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
187/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
188/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
189/INRA/OIC/2020	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
190/INRA/OIC/2020	Lic. José Ayup Barker	Concluido por prescripción
191/INRA/OIC/2020	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluido por prescripción
192/INRA/OIC/2020	Lic. Jaime Hernández Rivera	Concluido por prescripción
193/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
194/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
195/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
196/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
197/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción
198/INRA/OIC/2020	Lic. Mario Alonso Hernández	Concluido por prescripción

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
0254/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0255/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0256/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0257/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0258/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0261/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0262/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0263/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0264/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0265/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0266/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0267/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0268/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0269/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0270/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0271/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
Auditoría de Desempeño		
Recomendación 1 ASE-04610-2020	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
Recomendación 2 ASE-04610-2020	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
Recomendación 3 ASE-04610-2020	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
Auditoría Financiera		
0246/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0247/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0248/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0249/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0250/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0251/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0252/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación
0253/INRA/OIC/2021	En proceso de reasignación	En proceso de investigación

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
033/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
031/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
032/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
034/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
035/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
036/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
042/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
038/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública

Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
041/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
043/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
Auditoría Financiera		
039/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
040/2023	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2021

Número de investigación procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
001/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
002/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	Amonestación Pública
003/SUB/2024	José Alfredo Bueno Martínez	Amonestación Pública
004/SUB/2024	Kristian Eduardo Moreno Salazar	Amonestación Pública
005/SUB/2024	Aldo Abraham Salinas Rodríguez	Amonestación Pública
006/SUB/2024	Kristian Eduardo Moreno Salazar	Inhabilitación temporal
007/SUB/2024	Aldo Abraham Salinas Rodríguez	Amonestación Pública
008/SUB/2024	Kristian Eduardo Moreno Salazar	Inhabilitación temporal
009/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
010/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	Amonestación Pública
011/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
012/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
013/SUB/2024	Kristian Eduardo Moreno Salazar	Periodo de pruebas
014/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
015/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
016/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
017/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
018/SUB/2024	Kristian Eduardo Moreno Salazar	Amonestación Pública
019/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
020/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
021/SUB/2024	Kristian Eduardo Moreno Salazar	Amonestación Pública
022/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
023/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
024/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
025/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
026/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
027/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
028/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
029/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial

030/SUB/2024	Roberto Monzalvo Salazar	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
031/SUB/2024	José Alfredo Bueno Martínez	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
035/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
036/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
037/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
034/SUB/2024	José Alfredo Bueno Martínez	Amonestación Pública
032/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
033/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
Auditoría de Desempeño		
042/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
043/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
044/SUB/2024	Kristian Eduardo Moreno Salazar	Amonestación Pública
045/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
Auditoría Financiera		
038/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
039/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
040/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
041/SUB/2024	Kristian Eduardo Moreno Salazar	Amonestación Pública
046/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Amonestación Pública
047/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
048/SUB/2024	Kristian Eduardo Moreno Salazar	Amonestación Pública
049/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
050/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal
051/SUB/2024	Rodolfo Romero Cervantes	En trámite para emplazamiento a audiencia inicial
052/SUB/2024	Kristian Eduardo Moreno Salazar	Amonestación Pública
053/SUB/2024	Víctor Manuel Gutiérrez Montoya	Inhabilitación temporal

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila

Índice de Cumplimiento

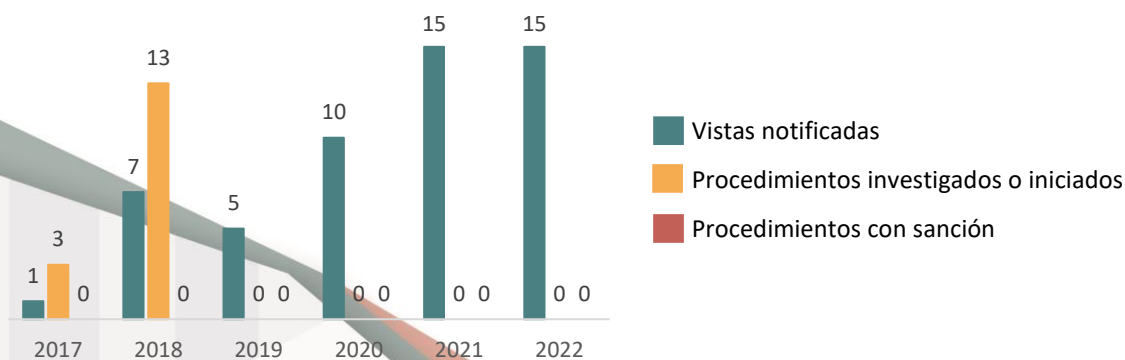
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No se ha informado	
2020	No se ha informado	
2021	No se ha informado	
2022	No se ha informado	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	3
2018	13
2019	-
2020	-
2021	-
2022	-

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM-ASE04045-004	Miguel Ángel García de Luna	Pendiente
CM-ASE04045-006	Miguel Ángel García de Luna	Pendiente
CM-ASE04045-007	Miguel Ángel García de Luna	Pendiente

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA-02001-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-02002-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-02003-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-02004-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-02005-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-02007-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-02166-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-03373-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Legalidad		
PRA-01496-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría de Desempeño		
PRA-01538-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-01779-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
PRA-08082-2019	Quien resulte responsable	Pendiente
Auditoría Financiera		
PRA-01580-2019	Quien resulte responsable	Pendiente

Cuenta Pública 2019

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2020

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Desempeño y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila

Índice de Cumplimiento

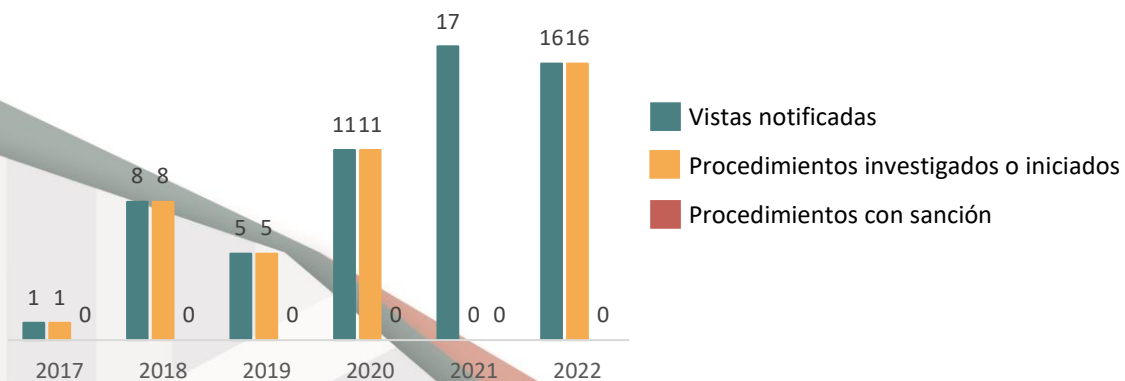
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Manuel Valdés Ruiz. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	1
2018	8
2019	5
2020	11
2021	-
2022	16

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
007/CONTR/2020	Ing. Philip Reyna Arsuaga	Análisis e investigación

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CONTR/PQ/037-20	No disponible	Análisis e investigación
CONTR/PQ/038-20	No disponible	Análisis e investigación
CONTR/PQ/039-20	No disponible	Análisis e investigación
CONTR/PQ/040-20	No disponible	Análisis e investigación
CONTR/PQ/043-20	No disponible	Análisis e investigación
CONTR/PQ.18/2021	No disponible	Análisis e investigación
Auditoría de Legalidad		
CONTR/PQ/41-20	No disponible	Análisis e investigación
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2018, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría Financiera		
CONTR/PA/042-20	No disponible	Análisis e investigación

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CONTR/PQ/32/21	No disponible	Inicio de investigación
CONTR/PQ/35/21	No disponible	Inicio de investigación
Auditoría de Legalidad		
CONTR/PQ/033/21	No disponible	Inicio de investigación

Auditoría de Desempeño		
OICP/001/2022	No disponible	Inicio de investigación
Auditoría Financiera		
CONTR/PQ/034/21	No disponible	Inicio de investigación

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OICP/012/2022	No especifica	Etapas de investigación
OICP/013/2022	No especifica	Etapas de investigación
OICP/014/2022	No especifica	Etapas de investigación
OICP/015/2022	No especifica	Etapas de investigación
OICP/016/2022	No especifica	Etapas de investigación
OICP/017/2022	No especifica	Etapas de investigación
OICP/020/2022	No especifica	Etapas de investigación
Auditoría de Legalidad		
OICP/027/2022	No especifica	Etapas de investigación
Auditoría de Desempeño		
OICP/010/2022	No especifica	Etapas de investigación
Auditoría Financiera		
OICP/018/2022	No especifica	Etapas de investigación
OICP/019/2022	No especifica	Etapas de investigación

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Desempeño y Financiera

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número CONM/309/2023, de fecha 20 de julio de 2023, lo siguiente:

“... hago de su conocimiento que se dictaron acuerdos en fecha 12 de julio de esta anualidad, mediante los cuales se tuvieron por recibidos cada uno de los oficios signados por usted y dirigidos al suscrito, y en los que se hizo constar ciertos hechos y observaciones derivadas de diversas auditorías de cumplimiento, así también en el mismo ordené hacer del conocimiento mediante oficio a la autoridad investigadora adscrita a esta contraloría, a fin de que analicen cada una de las observaciones y hechos suscitados y en su caso, de ser procedente, se integre la respectiva carpeta de investigación por la presunta responsabilidad administrativa de a quien corresponda.”

Auditoría de Legalidad

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OICP/09/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/10/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/11/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/12/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/23/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/13/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/14/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/15/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/16/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/17/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/18/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/19/2024	No especifica	Etapas de investigación
Auditoría de Legalidad		
OICP/22/2024	No especifica	Etapas de investigación
Auditoría de Desempeño		
OICP/24/2024	No especifica	Etapas de investigación
Auditoría Financiera		
OICP/20/2024	No especifica	Etapas de investigación
OICP/21/2024	No especifica	Etapas de investigación

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila

Índice de Cumplimiento

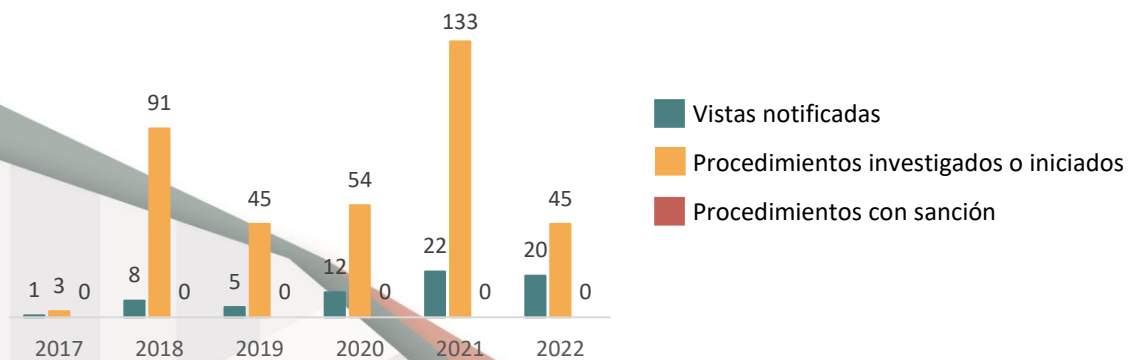
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. José Adrián García Loza. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Acuerdo de acumulación y prescripción	Acuerdo de conclusión y archivo	Acuerdo de prescripción
2017	0	3	0	0
2018	0	91	0	0
2019	0	45	0	0
2020	0	2	44	8
2021	0	75	57	1
2022	0	0	45	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-088/2020	Ing. Arturo Augusto Garza Jiménez	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-089/2020	Ing. Arturo Augusto Garza Jiménez	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-090/2020	Ing. Arturo Augusto Garza Jiménez	Acuerdo de acumulación y prescripción

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-063/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-064/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-065/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-066/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-067/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-068/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-069/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-070/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-071/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-072/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-073/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-074/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-075/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-076/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-077/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-078/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-079/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-080/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-081/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-082/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-083/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-084/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-085/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-086/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-087/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-088/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-089/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-090/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-126/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-127/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-128/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-129/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-130/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-131/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-132/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CM-337/2021*	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

Auditoría de Desempeño		
RA-CM-280/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-281/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-282/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-283/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-284/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-285/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-286/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-287/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-288/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-289/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-290/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-291/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-292/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-293/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-294/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-295/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-296/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-297/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-298/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-299/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría Financiera		
RA-CM-091/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-092/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-093/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-094/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-095/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-096/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-097/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-098/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-099/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-100/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-101/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-102/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-103/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-104/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-105/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-106/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-107/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-108/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-109/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-110/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-111/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-112/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-113/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-114/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-115/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-116/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-117/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-118/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-119/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-120/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-121/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-122/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-123/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-124/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-125/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

*Mediante oficio número CM/417/2021 de fecha 30 de julio de 2021, la instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior que “me permito comunicarle de la corrección con respecto a la columna del número de expediente al procedimiento de responsabilidad administrativa, ya que en los oficios anteriores se había anotado el número RA-CM-006-2021, pero revisando nuestros archivos observamos que este número estaba duplicado, por tanto hacemos la corrección y asignamos el número RA-CM-337/2021.”.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-400/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-401/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-402/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-403/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-404/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-405/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-406/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-407/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-408/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-409/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-410/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-411/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-412/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-413/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-414/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-415/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-416/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-417/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-427/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-428/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-001/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-002/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-003/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-004/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-005/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-006/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-007/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-008/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-009/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-010/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-011/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-012/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-013/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-014/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-015/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-016/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría Financiera		
RA-CM-418/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-419/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-420/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-421/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-422/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-423/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-424/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-425/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-426/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-138-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-139-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-140-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-141-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-142-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-143-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-144-2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-103-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-104-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-105-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-106-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-107-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-108-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-109-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-110-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-111-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-112-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-113-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-114-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-115-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-116-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-117-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-118-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-119-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-120-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-121-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-122-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-123-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo

RA-CM-124-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-125-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-126-2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-042/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-043/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-044/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-045/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-046/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-047/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-048/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-049/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-050/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-051/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-052/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
RA-CM-053/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
RA-CM-127-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-128-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-129-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-130-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-131-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-132-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-133-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-134-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-135-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-136-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-137-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-034/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-035/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-036/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-037/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-038/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-039/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-040/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-041/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-042/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-043/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-044/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-045/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-046/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-047/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-048/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-049/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-050/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-051/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-052/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-053/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-054/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-055/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-056/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-057/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-058/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-059/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-060/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-061/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-062/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-063/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-064/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-065/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-066/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-067/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-068/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-069/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-070/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-071/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-072/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-073/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-074/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-075/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-076/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-077/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-078/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-079/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-080/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-081/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-082/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-083/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-084/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-085/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo

RA-CM-086/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-087/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-088/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-089/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-090/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-091/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-092/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-093/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-094/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-095/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-096/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-097/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-098/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-099/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-100/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-101/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-102/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-103/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-104/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-105/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-106/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-107/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-108/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-109/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-110/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-111/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-112/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-113/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-114/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-115/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-116/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-117/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-118/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-119/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-120/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-121/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-122/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-123/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-124/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-125/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-126/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-127/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-128/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-129/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-130/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-131/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-132/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-133/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-134/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-135/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-136/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-137/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-138/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-139/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-140/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-141/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo

Auditoría de Legalidad		
RA-CM-164/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-165/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CM-163/2023	No especifica	Acuerdo de prescripción
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-142/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-143/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-243/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-144/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-145/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
Auditoría Financiera		
RA-CM-146/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-147/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-148/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-149/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-150/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-151/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-152/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-153/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-154/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-155/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-156/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-157/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-158/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-159/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-160/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-161/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-162/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-077/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-078/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-158/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-159/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-079/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-080/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-081/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-082/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-083/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-084/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-160/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-085/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-086/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-087/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-088/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-089/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-157/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-090/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-091/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-092/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-093/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-094/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-095/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-096/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-097/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-098/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-099/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-100/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-156/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-101/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo
RA-CM-102/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación y conclusión y archivo

Auditoría de Desempeño		
RA-CM-116/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
Auditoría Financiera		
RA-CM-103/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-104/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-105/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-106/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-107/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-108/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-109/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-110/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-111/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-112/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-113/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-114/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-115/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila

Índice de Cumplimiento

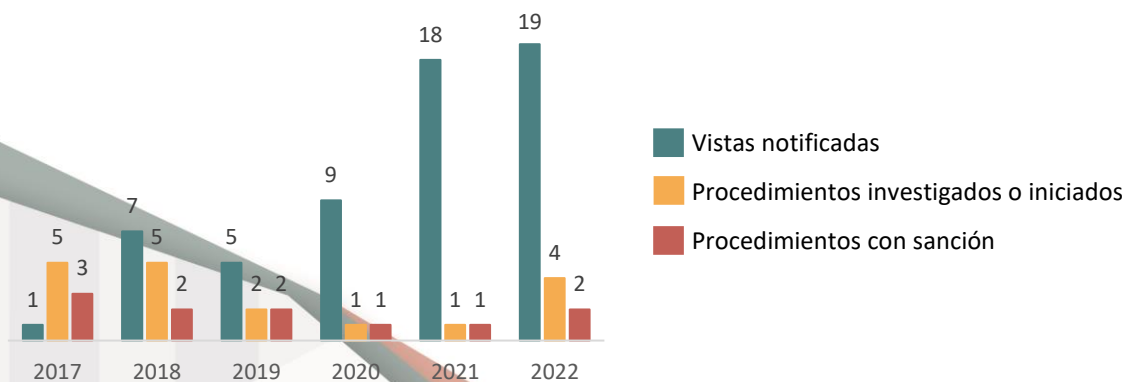
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2022	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Rosalba Fuentes Pérez. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Amonestación en Privado	Inhabilitación temporal	Suspensión del empleo, cargo o comisión	Sin sanción
2017	3	0	0	2
2018	2	0	0	3
2019	0	1	1	0
2020	0	1	0	0
2021	0	1	0	0
2022	2	0	0	2

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/20/021	Mario César Valencia Estrada	Amonestación en Privado
PA/20/023	Juan Manuel Jaramillo Ramos	Amonestación en Privado
PA/20/024	Iván Sáenz Cervantes	Sin sanción
PA/20/025	Jesús Manuel Martínez Garza	Sin sanción
PA/20/028	Fabiola Sanmiguel Maldonado	Amonestación en Privado

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/21/16**	Juan Antonio González Lara	Amonestación en Privado
PA/21/17*	Juan Manuel Jaramillo Ramos	Sin sanción
PA/21/19	Fabiola Sanmiguel Maldonado	Sin sanción
PA/21/21	Juan Antonio González Lara	Amonestación en Privado
Auditoría de Legalidad		
PA/21/16**	Juan Antonio González Lara	Amonestación en Privado
Auditoría de Desempeño		
PA/21/16**	Juan Antonio González Lara	Amonestación en Privado
Auditoría Financiera		
PA/21/16**	Juan Antonio González Lara	Amonestación en Privado
PA/21/17*	Juan Manuel Jaramillo Ramos	Sin sanción
PA/21/18	Jesús Manuel Martínez Garza	Sin sanción

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas auditorías.

** El Órgano Interno de Control acumuló la misma sanción para el procedimiento PA/21/16 en distintas auditorías.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/EF-19/06*	Juan Antonio González Lara	Suspensión del empleo, cargo o comisión por 30 días
Auditoría de Legalidad		
PA/EF-19/06*	Juan Antonio González Lara	Suspensión del empleo, cargo o comisión por 30 días
Auditoría de Desempeño		
PA/07/22**	Juan Antonio González Lara	Inhabilitación temporal por 3 meses
Auditoría Financiera		
PA/EF-19/06*	Juan Antonio González Lara	Suspensión del empleo, cargo o comisión por 30 días

* El Órgano Interno de Control acumuló la misma sanción para el procedimiento PA/EF-19/06 en distintas auditorías.

** Este procedimiento acumuló las faltas administrativas de las Cuentas Públicas 2019 y 2020

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/07/22*	Juan Antonio González Lara	Inhabilitación temporal por 3 meses
Auditoría de Legalidad		
PA/07/22*	Juan Antonio González Lara	Inhabilitación temporal por 3 meses
Auditoría de Desempeño		
PA/07/22*	Juan Antonio González Lara	Inhabilitación temporal por 3 meses
Auditoría Financiera		
PA/07/22*	Juan Antonio González Lara	Inhabilitación temporal por 3 meses

* Este procedimiento acumuló las faltas administrativas de las Cuentas Públicas 2019 y 2020

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
GTOS-005-5	No específica	Juan Antonio González Lara Gerente del SIMAS	Inhabilitación temporal por 4 meses *
GTOS-005-6	No específica		
GTOS-005-9	No específica		
SP-001-1	No específica		
SP-001-2	No específica		
GTOS-005-10	No específica		
GTOS-005-5	No específica		
GTOS-005-10	No específica		
GTOS-005-3	No específica		



GTOS-005-4	No especifica		
GTOS-005-6	No especifica		
GTOS-005-7	No especifica		
GTOS-005-8	No especifica		
GTOS-005-9	No especifica		
SP-001-1	No especifica		
SP-001-2	No especifica		
CO-001-1	No especifica		
CO-001-3	No especifica		
CO-001-4	No especifica		
CB-001-2	No especifica		
INS-003-1	No especifica		
CC-001-2	No especifica		
SP-001-1	No especifica		
SP-001-2	No especifica		
GTOS-005-1	No especifica		
GTOS-005-3	No especifica		
GTOS-005-5	No especifica		
GTOS-005-7	No especifica		
GTOS-005-9	No especifica		
GTOS-005-11	No especifica		

Auditoría de Legalidad

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes

Auditoría a Fondos y Programas de Inversión

OB_INVPU6000-1	No especifica	Juan Antonio González Lara Gerente del SIMAS	Inhabilitación temporal por 4 meses *
OB_INVPU6000-2	No especifica		
OB_INVPU6000-3	No especifica		
OB_INVPU6000-4	No especifica		
OB_INVPU6000-5	No especifica		
OB_INVPU6000-6	No especifica		
OB_INVPU6000-7	No especifica		
OB_INVPU6000-8	No especifica		
OB_INVPU6000-9	No especifica		
OB_INVPU6000-10	No especifica		
OB_INVPU6000-11	No especifica		
OB_INVPU6000-12	No especifica		
OB_INVPU6000-13	No especifica		
OB_INVPU6000-14	No especifica		
OB_INVPU6000-15	No especifica		
OB_INVPU6000-16	No especifica		
OB_INVPU6000-17	No especifica		
OB_INVPU6000-18	No especifica		
OB_INVPU6000-21	No especifica		
OB_INVPU6000-22	No especifica		
OB_INVPU6000-23	No especifica		

Auditoría de Desempeño

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes

Auditoría Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes

* El Órgano Interno de Control acumuló la sanción para las distintas observaciones y auditorías.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/13/24**	Enrique Javier de León González	Amonestación Privada
PA/14/24	Jaime Francisco Sánchez González	Amonestación Privada
PA/15/24	Claudia María Garza Iribarren	Conclusión y Archivo sin sanción*
OICS/INV/2024/023	No especifica	Acuerdo de Conclusión y Archivo*
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PA/13/24**	Enrique Javier de León González	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2022, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** El Órgano Interno de Control acumuló la misma sanción para el procedimiento PA/13/24 en distintas auditorías.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Saltillo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

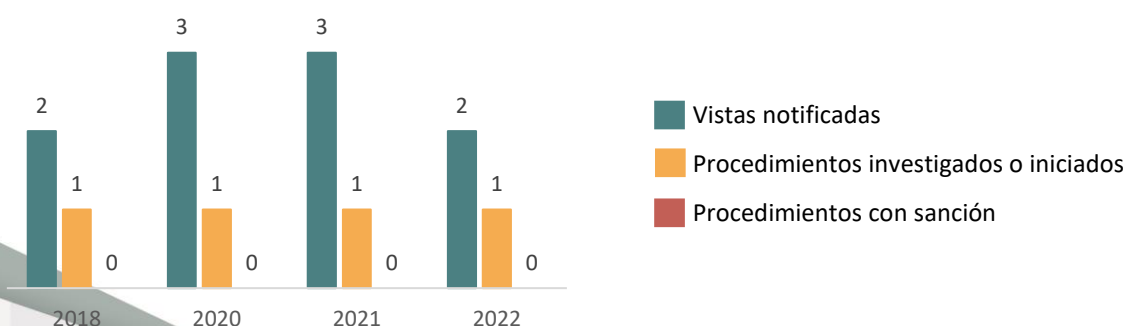
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Saltillo, Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Lissette Álvarez Cuéllar. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	1
2020	1
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/036/2020	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Legalidad y Financiera		
CM/DE/012/2022	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Legalidad y Financiera		
CM/DE/003/2023	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Legalidad y Financiera		
CM/DE/002/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila

Índice de Cumplimiento

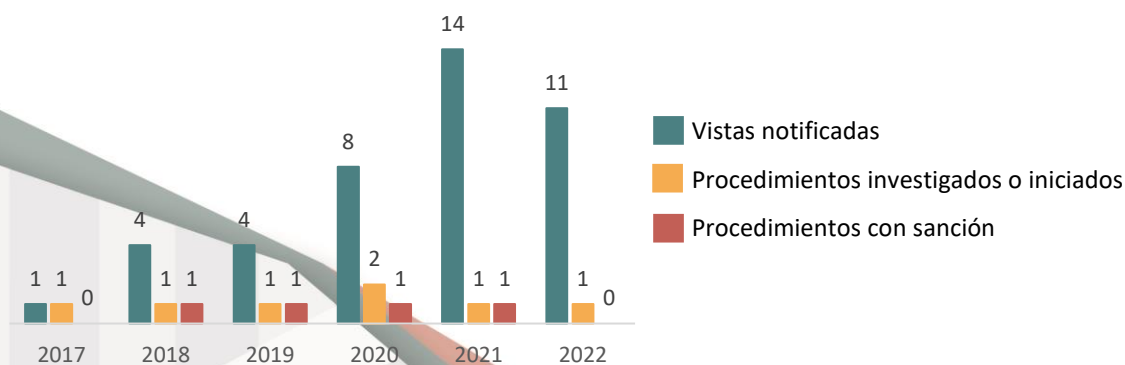
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	No informa sobre el total de las vistas notificadas	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Diana Patricia Campuzano Cenicerros. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Pública	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos
2017	0	0	0	1
2018	0	0	1	0
2019	0	0	1	0
2020	1	1	0	0
2021	0	1	0	0
2022	0	0	0	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM-AC-PI002/2020	C. Rodolfo Salas Flores	Concluido en etapa de investigación*

*Concluido en etapa de investigación: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Desempeño y Financiera		
CM-ASECP18-AD-PA004/2021*	Ing. Félix Arnoldo de la Rosa Falcón	Amonestación Privada

* La instancia de control competente, mediante oficio CM-036/2021 de fecha 19 de mayo de 2021, informó que se acumularon los procedimientos CM-ASECP18-PA003/2021 y CM-ASECP18-AD-PA004/2021.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM-ASECP19-PI001/2021	Ing. Félix Arnoldo de la Rosa Falcón	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM-ASECP20-PI008/2021	Ing. Félix Arnoldo de la Rosa Falcón	Inicio de procedimiento
CM-ASECP20-PA0004/2022	Ing. Félix Arnoldo de la Rosa Falcón	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM-ASECP21-PA004/2023	Ing. Félix Arnoldo de la Rosa Falcón	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, y Financiera		
CM-ASECP22-PA007/2024	Prof. Roberto Guerrero Zúñiga	Concluido

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila

Índice de Cumplimiento

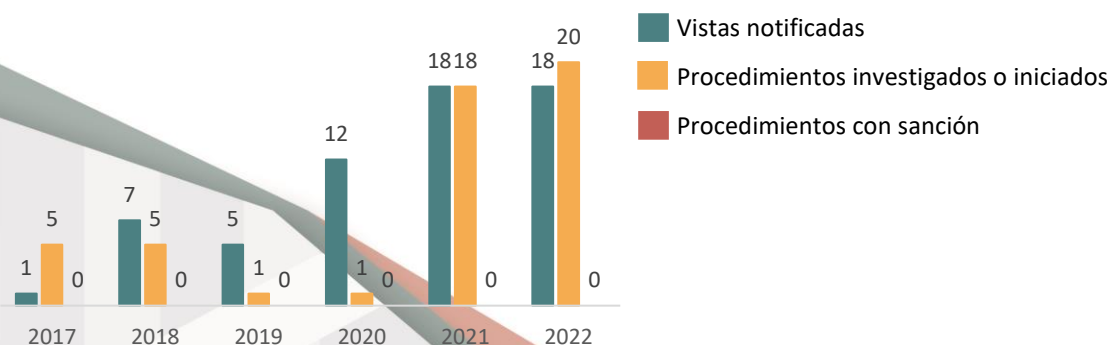
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No se informa sobre el total de vistas notificadas	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Pedro Pablo Gámez Herrera. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	5
2018	5
2019	1
2020	1
2021	18
2022	20

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-SIMAS-UIA-05/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SIMAS-UIA-05/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SIMAS-UIA-05/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SIMAS-UIA-05/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SIMAS-UIA-05/2020	En proceso	En proceso

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-SIM-CFDI-CP18-UIA-22/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-SIM-CUM-CP18-UIA-19/2020	En proceso	En proceso
Auditoría de Legalidad		
IP-ASE-SIM-LEG-CP18-UIA-20/2020	En proceso	En proceso
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-SIM-CP18-UIA-04/2021	En proceso	En proceso
Auditoría Financiera		
IP-ASE-SIM-FIN-CP18-UIA-21/2020	En proceso	En proceso

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
El Órgano Interno de Control del municipio de San Pedro, Coahuila informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número CTR-SP/0468/2021 de fecha 20 de diciembre del 2021, lo siguiente:		

“Se remitió el oficio número CTR-SP/0423/2021 a la Unidad investigadora para que se iniciara los procedimientos administrativos correspondientes, y en su caso informe sobre las posibles sanciones en contra de los funcionarios responsables de realizar los actos u omisiones contenidos en los resultados de las auditorías, por lo que le informo que dio respuesta mediante oficio sin número de fecha 26 de noviembre y recibido en esta Dirección de Contraloría Municipal el día 20 de diciembre del presente año a las 16:22 horas, en el que manifiesta que se “realizara el informe de presunta responsabilidad administrativa cuando este órgano cuente con elementos necesarios para presentarlo en su momento procesal oportuno”.

Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre los procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios correspondientes.

Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-UIA-06-2022	No específica	En proceso

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Legalidad		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-UIA-20-2022	No específica	En proceso
Auditoría Financiera		
En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes		

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-SP-UIA-66/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-67/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-68/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-69/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-70/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-71/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-72/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-73/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-74/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-75/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-76/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-77/2023	No específica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-78/2023	No específica	En proceso

Auditoría de Legalidad		
IP-ASE-SP-UIA-83/2023	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-SP-UIA-79/2023	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
IP-ASE-SP-UIA-80/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-81/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-82/2023	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-UIA-SP-03/2024	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-I	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-II	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-III	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-IV	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-V	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-VI	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-VII	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-VIII	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-IX	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-X	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-XI	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-XII	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-XIII	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-XIV	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-XV	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-XVIII	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-XIX	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-XVI	No especifica	En proceso
IP-ASE-UIA-SP-03/2024-XVII	No especifica	En proceso

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila

Índice de Cumplimiento

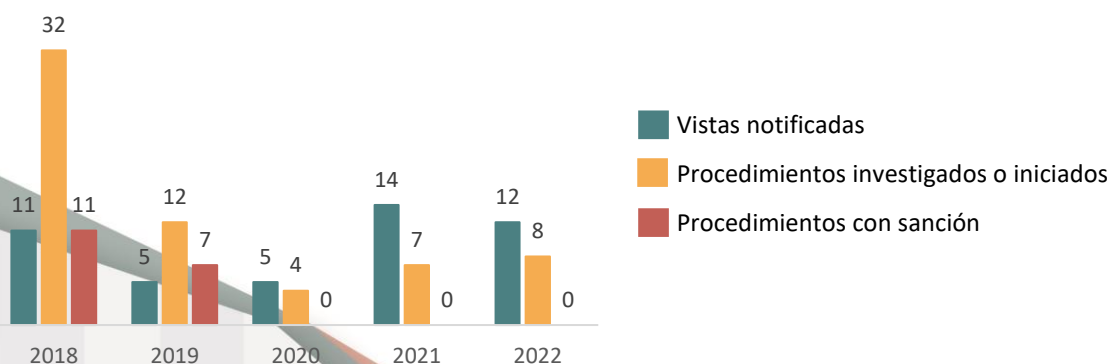
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2020	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Eduardo Terrazas Ramos. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas								
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio	Amonestación Privada	Amonestación Pública	Caducidad	Inhabilitación	Procedimientos concluidos	Suspensión
2018	5	7	4	2	3	2	6	3
2019	0	1	1	2	4	4	0	0
2020	3	1	0	0	0	0	0	0
2021	7	0	0	0	0	0	0	0
2022	8	0	0	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-07151-2021-1TRI/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/ARA/063/2021	C. Raymundo Rodríguez de la Torre	Abstención
DJ/ARA/064/2021	C. Juan José Gómez Hernández	Caducidad
DJ/ARA/065/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos	Inhabilitación de 6 meses
DJ/ARA/087/2021	Fernando de Jesús Jaime Gómez	Abstención
DJ/ARA/088/2021	C. Juan José Gómez Hernández	Caducidad
DJ/ARA/089/2021	C. Raymundo Rodríguez de la Torre	En proceso
DJ/ARA/090/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos	Amonestación Pública
DJ/ARA/091/2021	C. Claudio García Núñez	Suspensión por 3 meses
DJ/ARA/098/2021	C. Juan José Gómez Hernández	Caducidad
DJ/ARA/099/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos	Amonestación Privada
DJ/ARA/100/2021	C. Claudio García Núñez	Suspensión por 6 meses
DJ/ARA/101/2021	Gilberto Eguía Ramírez	Abstención
DJ/ARA/102/2021	C. Raymundo Rodríguez de la Torre	En proceso
DJ/ARA/103/2021	Pedro Gerardo Ávila Aguilera	Sobreseimiento
DJ/ARA/104/2021	Gloria Alicia Alejandro Lozoya	Amonestación Pública
DJ/ARA/140/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos	Inhabilitación de 1 año
DJ/ARA/141/2021	C. Claudio García Núñez	Suspensión por 12 meses
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/CMT/INV/ASE-07151-2021-INV/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/ARA/096/2021	C. Raymundo Rodríguez de la Torre	Abstención
Auditoría de Desempeño		
DJ/CMT/INV/ASE-00734-2021-LDF/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/CMT/INV/ASE-00734-2021-SAG/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/ARA/048/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos	Abstención de iniciar procedimiento
DJ/ARA/049/2021	Lic. Francisco Jaime Jaime Acosta	Abstención de iniciar procedimiento
DJ/ARA/050/2021	C. Claudio García Núñez	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/075/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos	Amonestación Privada
DJ/ARA/076/2021	C. Claudio García Núñez	Amonestación Privada
DJ/ARA/077/2021	C. Juan José Gómez Hernández	En proceso
DJ/ARA/078/2021	Xavier Alain Herrera Arroyo	En proceso

DJ/ARA/079/2021	Pedro Gerardo Ávila Aguilera	Sobreseimiento
DJ/ARA/080/2021	Dionisio Carrasco Soto	Abstención de iniciar procedimiento
DJ/ARA/081/2021	José Luis Mariano López Carballo	En proceso

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/01/2022	C.P. Ernesto Hernández Ávalos	Inhabilitación de 6 meses
DJ/ARA/02/2022	C.P. Ernesto Hernández Ávalos	Amonestación Privada
DJ/ARA/03/2022	C. Juan José Gómez Hernández	Caducidad
DJ/ARA/04/2022	C. Juan José Gómez Hernández	Caducidad
DJ/ARA/05/2022	Pedro Gerardo Ávila Aguilera	Inhabilitación 9 meses
DJ/ARA/06/2022	Pedro Gerardo Ávila Aguilera	Inhabilitación 9 meses
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ARA/011/2022	C. Juan José Gómez Hernández	Caducidad
DJ/ARA/012/2022	C.P. Ernesto Hernández Ávalos	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-04617-2020/18/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/07/2022	C. Juan José Gómez Hernández	Caducidad
DJ/ARA/08/2022	Pedro Gerardo Ávila Aguilera	Inhabilitación 12 meses
DJ/ARA/09/2022	C.P. Ernesto Hernández Ávalos	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2020

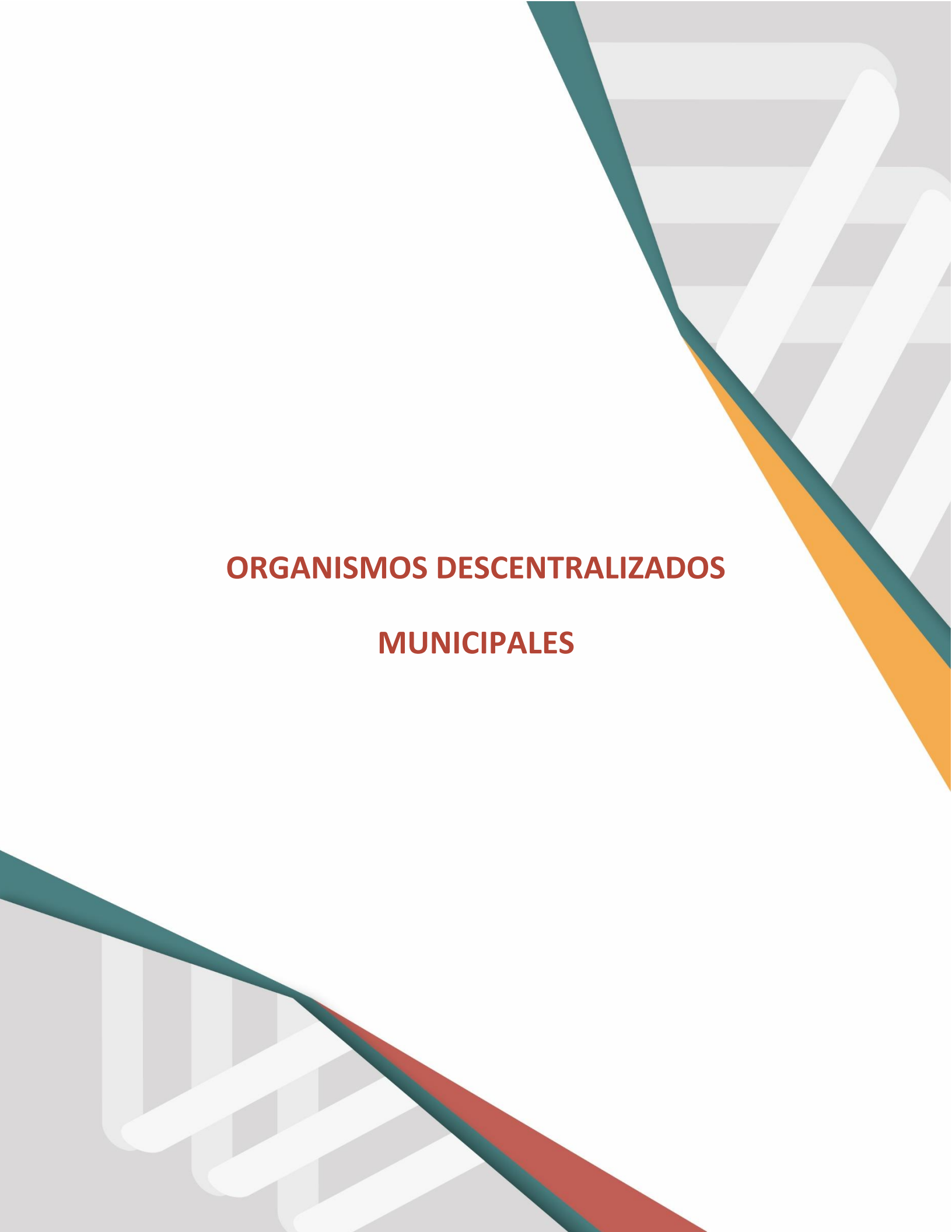
Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-05858-2021-77/2022	Ernesto Hernández Avalos José Luis Mariano López Carballo Pedro Gerardo Ávila Aguilera C. Juan José Gómez Hernández Raymundo Rodríguez de la Torre Dionicio Carrasco Soto	En proceso
DJ/ASE-03674-2021-80/2022	Ernesto Hernández Avalos José Luis Mariano López Carballo Pedro Gerardo Ávila Aguilera	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ASE-04772-2021-78/2022	Raymundo Rodríguez de la Torre	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-04297-2021-79/2022	Ernesto Hernández Avalos José Luis Mariano López Carballo	En proceso

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/32/2024	Ernesto Hernández Avalos José Luis Mariano López Carballo Pedro Gerardo Ávila Aguilera	En proceso
DJ/ASE-CUMPL-SEGUNDOTRIMESTRE 2021-SIMAS-082/2023	No especifica	En proceso
DJ-ASE-CUMPL-CUENTAPUBLICA 2021-SIMAS-083/2023	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ARA/028/2024	Juan José Gómez Hernández	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ-ASE-INV-CUENTAPUBLICA2021- SIMAS-086/2023	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/31/2024	José Luis Mariano López Carballo	En proceso
DJ/ARA/44/2024	José Luis Mariano López Carballo	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-SIMAS-1ERTRIM- CUMPL/040/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-SIMAS-CP-CUMPL /041/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ASE-SIMAS-CP-LEG /043/2024	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ASE-SIMAS-1ERTRIM- INV/045/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-SIMAS-2DOTRIM- INV/046/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-SIMAS-CP-INV /047/2024	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-SIMAS-CP-FIN /042/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-SIMAS-CP-DES /044/2024	No especifica	En proceso



ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES

Comisaría de Seguridad y Protección Ciudadana del Municipio de Saltillo

Índice de Cumplimiento

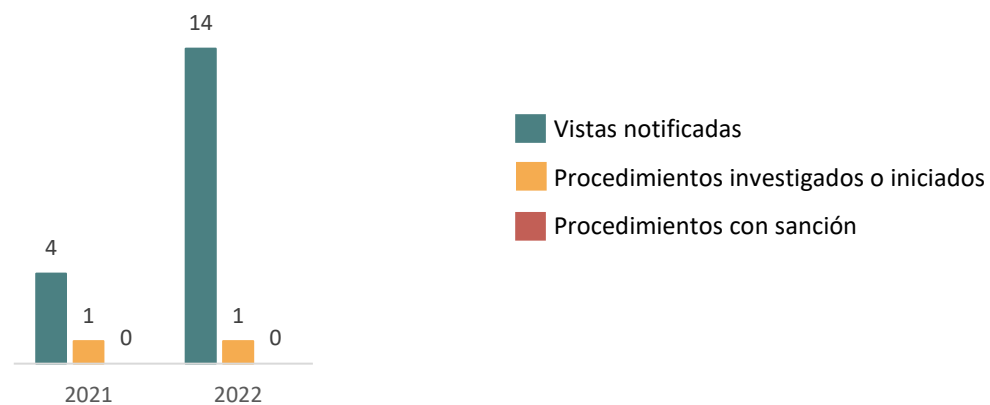
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Comisaría de Seguridad y Protección Ciudadana del Municipio de Saltillo, se encuentra en:

2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Pablo Jesús Rodríguez Ramos. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Fondos y Programas de Inversión y Financiera		
OIC/INV/001/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Fondos y Programas de Inversión, Desempeño y Financiera		
OIC/INV/002/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón

Índice de Cumplimiento

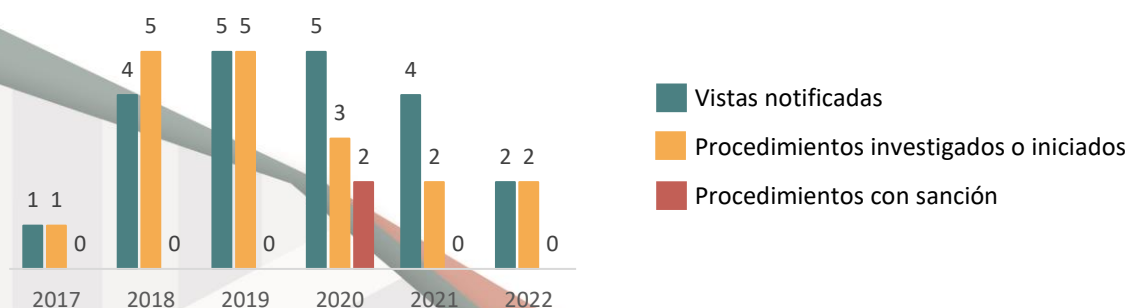
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Eduardo Terrazas Ramos. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas					
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio de procedimiento	Amonestación Privada	Inhabilitación	Procedimientos concluidos
2017	0	0	0	0	1
2018	0	3	0	0	2
2019	0	5	0	0	0
2020	0	1	1	1	0
2021	2	0	0	0	0
2022	2	0	0	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/02/2020/ASE-04129-2018-001	C.P. Susana Dovalí Reveles	Acuerdo de conclusión y archivo *

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-09068-2020-CFDI/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/ARA/123/2021	Diana Elisa Alonso García	Archivo concluido
DJ/ARA/124/2021	C.P. Susana Dovalí Reveles	Abstención de inicio de procedimiento
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/059/2021	C.P. Susana Dovalí Reveles	Abstención de inicio de procedimiento
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/097/2021	C.P. Susana Dovalí Reveles	Abstención de inicio de procedimiento

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-12696-2021-CUMPL/2019	No especifica	Abstención

DJ/CMT/INV/ASE-12696-2021-CFDI/2019	No especifica	Abstención
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/ASE-12696-2021-LEG/2019	No especifica	Abstención
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-4618-2020/19/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12696-2021-FIN/2019	No especifica	Abstención

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/04/2024	C.P. Susana Dovalí Reveles	Amonestación Privada
DJ/ASE-03677-2021-76/2022	No especifica	Abstención
Auditoría de Legalidad		
DJ/ARA/40/2023	Gerardo Manuel de la Rosa Díaz	Inhabilitación por 3 meses

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE/CUMPL-CUENTAPUBLICA2021-COPRODER-069/2023	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ-ASE-FIN-SEG.TRIMESTRE2021-COPRODER-070/2023	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-COPRODER-CP-CUMPL/062/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-COPRODER-CP-DES/063/2024	No especifica	En proceso

Dirección de Pensiones de Monclova

Índice de Cumplimiento

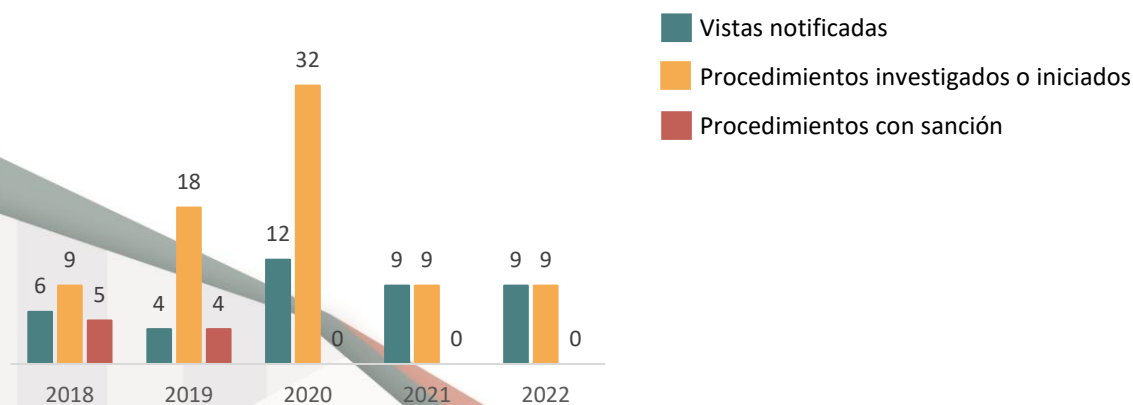
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Dirección de Pensiones de Monclova, se encuentra en:

2018	No informa en plazo establecido por la ley	
2019	No se informa sobre el total de las vistas notificadas	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Mtro. Jesús David Berrones Celestino. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Prescripción	Procedimientos concluidos
2018	4	5	0	0
2019	0	4	14	0
2020	31	0	1	0
2021	9	0	0	0
2022	2	0	0	7

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EPRA 206/2021-P	No específica	Iniciada
PRA-DP01-2021	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Amonestación Privada
PRA-DP02-2021	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Amonestación Privada
PRA-DP03-2021	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Amonestación Privada
PRA-DP04-2021	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Amonestación Privada
PRA-DP05-2021	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
EPRA 212/2021-P	No específica	Iniciada
Auditoría de Desempeño		
EPRA 244/2021-P	No específica	Iniciada
Auditoría Financiera		
EPRA 211/2021-P	No específica	Iniciada

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EPRA-DP06-2021	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Amonestación Privada
EPRA-DP07-2021	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Amonestación Privada
EPRA-DP08-2021	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Amonestación Privada
EPRA-DP09-2021	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
EDI 023/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 024/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 025/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 026/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 027/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 028/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 029/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 030/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción

EDI 031/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 032/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 033/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 034/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 035/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 036/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción

Auditoría Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes

Cuenta Pública 2020

Número de auditoría o de observación	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EDI-153/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-154/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-155/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-156/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-157/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-158/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-159/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-160/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-161/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-162/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-163/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-164/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-165/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-166/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-167/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-168/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-169/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
Auditoría de Legalidad		
EDI-170/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
Auditoría de Desempeño		
EDI 043/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Prescripción
EDI 044/2022	No específica	Inicio de investigación
EDI 045/2022	No específica	Inicio de investigación
EDI 046/2022	No específica	Inicio de investigación
EDI 047/2022	No específica	Inicio de investigación
EDI 048/2022	No específica	Inicio de investigación
EDI 049/2022	No específica	Inicio de investigación
EDI 050/2022	No específica	Inicio de investigación
EDI 051/2022	No específica	Inicio de investigación
EDI 052/2022	No específica	Inicio de investigación
Auditoría Financiera		
EDI-171/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-172/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-173/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación
EDI-174/2022	Leonardo de Jesús Hernández Esparza	Inicio de investigación

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría o de observación	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EDI-011/2023	En investigación del presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-012/2023	En investigación del presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-008/2023	En investigación del presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-009/2023	En investigación del presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-010/2023	En investigación del presunto responsable	Inicio de investigación
Auditoría de Legalidad		
EDI-013/2023	En investigación del presunto responsable	Inicio de investigación
Auditoría de Desempeño		
EDI-016/2023	En investigación del presunto responsable	Inicio de investigación
Auditoría Financiera		
EDI-014/2023	En investigación del presunto responsable	Inicio de investigación
EDI-015/2023	En investigación del presunto responsable	Inicio de investigación

Cuenta Pública 2022

Número de auditoría o de observación	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
07/2024	José Luis Gutiérrez Sánchez	Substanciadora
08/2024	José Luis Gutiérrez Sánchez	Conclusión y archivo*
09/2024	José Luis Gutiérrez Sánchez	Conclusión y archivo*
10/2024	José Luis Gutiérrez Sánchez	Conclusión y archivo*
11/2024	José Luis Gutiérrez Sánchez	Conclusión y archivo*
12/2024	José Luis Gutiérrez Sánchez	Substanciadora
Auditoría de Desempeño		
15/2024	José Luis Gutiérrez Sánchez	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
13/2024	José Luis Gutiérrez Sánchez	Conclusión y archivo*
14/2024	José Luis Gutiérrez Sánchez	Conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Dirección de Pensiones de Piedras Negras

Índice de Cumplimiento

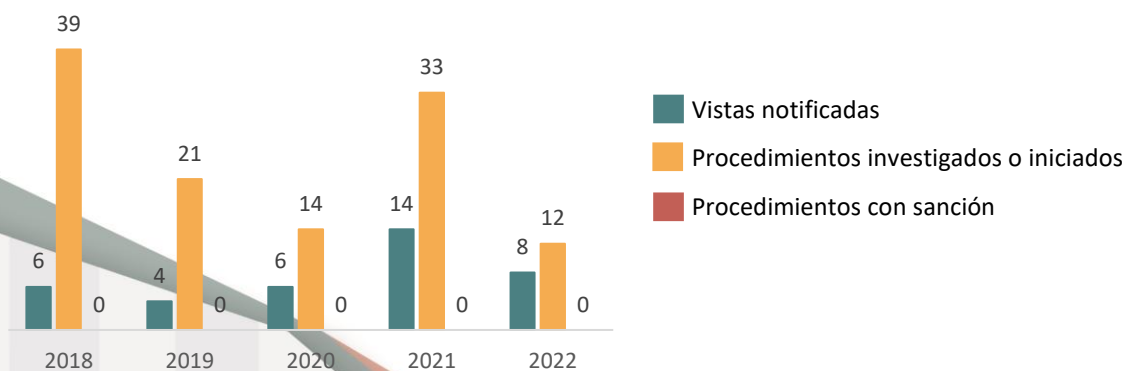
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Dirección de Pensiones de Piedras Negras, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. José Adrián García Loza. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Acuerdo de acumulación y prescripción	Procedimientos concluidos	Acuerdo de prescripción
2018	0	14	25	0
2019	0	21	0	0
2020	0	0	12	2
2021	0	3	30	0
2022	0	0	12	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-035/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-036/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-037/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-038/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-039/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-040/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-041/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-042/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-334/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-335/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-300/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-301/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-302/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-303/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-304/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-305/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-306/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-307/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-308/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría Financiera		
RA-CM-043/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

RA-CM-044/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-045/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-046/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-047/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-048/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-049/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-050/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-051/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-052/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-053/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-054/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-055/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-056/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-057/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-058/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-059/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-060/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-061/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
RA-CM-062/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-389/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-390/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-391/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-392/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-393/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-398/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-399/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-017/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-018/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-019/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-020/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-021/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-022/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-023/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-024/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-025/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-026/2022	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría Financiera		
RA-CM-394/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-395/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-396/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-397/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

Cuenta Pública 2020

Número de auditoría o de observación	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-066-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-067-2022	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-068-2022	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-055-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-056-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-057-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-058-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-059-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-060-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
Auditoría Financiera		
RA-CM-061-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-062-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-063-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-064-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-065-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría o de observación	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-001/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-002/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-003/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-004/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-005/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-006/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-007/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-008/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-009/2023	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-028/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-029/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-030/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-031/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-010/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-011/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-012/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-013/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-014/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-015/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-016/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-017/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-018/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-019/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-020/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-021/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
Auditoría Financiera		
RA-CM-022/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-023/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-024/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-025/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-026/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-027/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-032/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-033/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo

Cuenta Pública 2022

Número de auditoría o de observación	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-117/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-118/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-119/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-120/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-121/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
RA-CM-122/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-123/2024	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo
Auditoría Financiera		
RA-CM-124/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-125/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-126/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-127/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
RA-CM-128/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo

Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

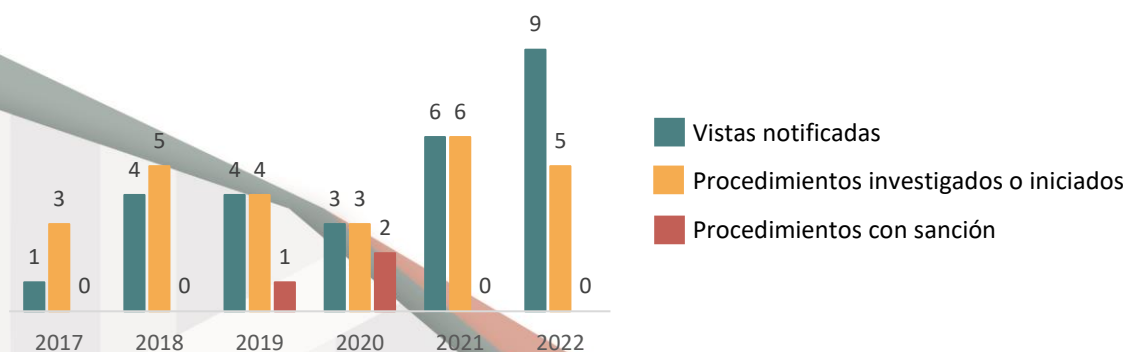
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Eduardo Terrazas Ramos. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas					
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio de procedimiento	Amonestación Privada	Amonestación Pública	Procedimientos concluidos
2017	0	0	0	0	3
2018	0	3	0	0	2
2019	0	3	0	1	0
2020	1	0	2	0	0
2021	6	0	0	0	0
2022	5	0	0	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/06/2020/ASE-06069-2020-001	Ing. Manlio Fabio Gómez Echavarri	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/CMT/06/2020/ASE-06069-2020-002	C.P. Rosa María Pérez Rodríguez	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/CMT/06/2020/ASE-06069-2020-003	C.P. María Guadalupe Siceña Castillo	Acuerdo de conclusión y archivo *

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-09071-2020-CUMPL/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/CMT/INV/ASE-09071-2020-CFDI/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/058/2021	C.P. María Guadalupe Siceña Castillo	Abstención de procedimiento
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/082/2021	C.P. María Guadalupe Siceña Castillo	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/083/2021	Guillermo Sánchez Chávez	Abstención de inicio de procedimiento

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/015/2023	Angela Campos García	Amonestación Pública
DJ/CMT/INV/ASE-12699-2021-CFDI/2019	No especifica	Abstención de procedimiento
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-04621-2020/20/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12699-2021-FIN/2019	No especifica	Abstención de procedimiento

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/037/2023	Angela Campos García	Amonestación Privada
DJ/ARA/036/2023	Mario Alberto Rodríguez Alvarado	Amonestación Privada
DJ/ASE-05891-2021-73/2022	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/37/2024	Mario Alberto Rodríguez Alvarado	En proceso
DJ/ARA/40/2024	Mario Alberto Rodríguez Alvarado	En proceso
DJ/ARA/47/2024	Mario Alberto Rodríguez Alvarado	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ASE-LEG-CUENTAPÚBLICA2021-PENSIONES/057/2023	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/45/2024	José Manuel Ramírez Toraño	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/39/2024	Mario Alberto Rodríguez Alvarado	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-PENSIONES-1ERTRIM-CUMPL/064/2024	No especifica	En proceso



DJ/ASE-PENSIONES-2DOTRIM-CUMPL/065/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-PENSIONES-CP-CUMPL/066/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ASE-PENSIONES-CP-LEG/068/2024	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-PENSIONES-CP-FIN/067/2024	No especifica	En proceso

Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo

Índice de Cumplimiento

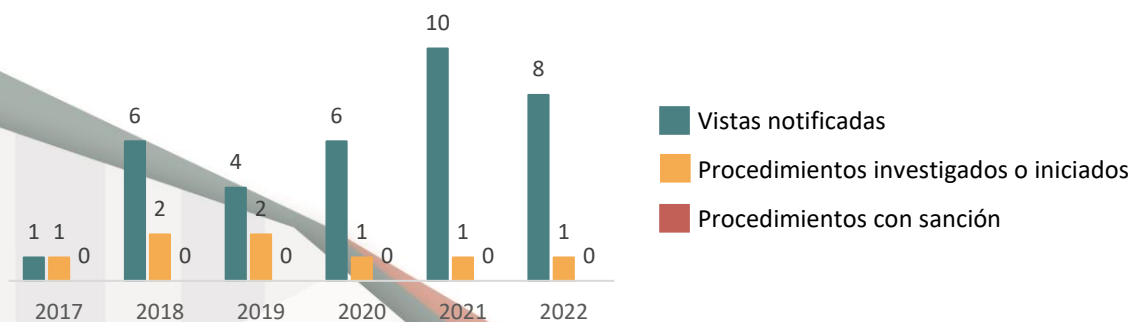
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Lissette Álvarez Cuéllar. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	1
2018	2
2019	2
2020	1
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/DE/011/2020	No especifica	Acuerdo de conclusión *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM/DE/031/2020	No especifica	Se emitió carta de instrucción
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/013/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/052/2021	No especifica	Se emitió carta de instrucción
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/005/2022	No especifica	Se emitió carta de instrucción

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM/DE/013/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Desempeño y Financiera		
CM/DE/004/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/004/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Hospital Municipal de Torreón

Índice de Cumplimiento

En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

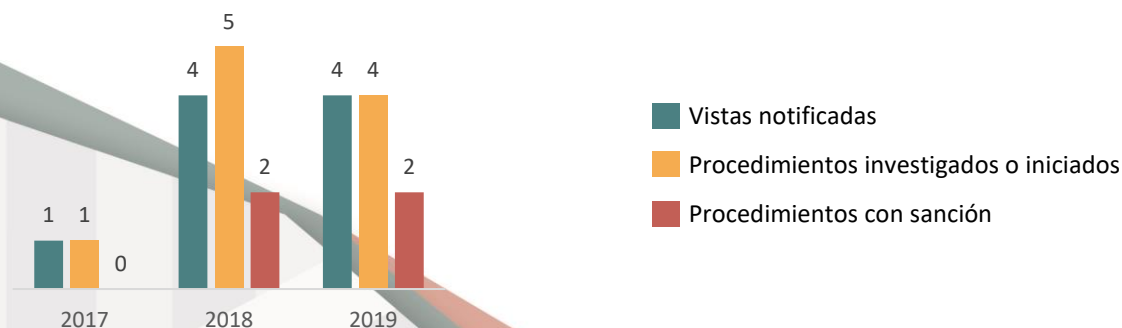
Nota: De conformidad con el decreto 249 publicado el 10 de mayo de 2019 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, el Hospital Municipal de Torreón fue extinto por el Congreso del Estado de Coahuila; sin embargo, ha tenido operaciones financieras y contables hasta la Cuenta Pública 2019.

Por lo anterior, el Hospital Municipal de Torreón, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Miguel Ángel Zúñiga Chávez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Abstención de inicio	Amonestación Pública	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos
2017	1	0	0	0
2018	1	1	1	2
2019	2	1	1	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/04/2020/ASE-06066-2020-001	C.P. René Holguín López	Abstención de iniciar procedimiento de responsabilidad

Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control fueron acumulados para efectos del presente informe por existir similitud en el número de procedimiento, presunto responsable y estatus o sanción.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/086/2021	Francisco Ávila Bañuelos	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/ASE-09073-2020-LEG/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
DJ/CMT/INV/ASE-00710-2021-DESEMP/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/084/2021	Francisco Ávila Bañuelos	Amonestación Privada
DJ/ARA/085/2021	C.P. René Holguín López	Abstención de inicio de procedimiento

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/013/2022	C.P. René Holguín López	Amonestación Privada
DJ/CMT/INV/ASE-12701-2021-CUMPL/2019	No especifica	Abstención de procedimiento

Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/ASE-12701-2021- LEG/2019	No especifica	Abstención de procedimiento
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/014/2022	C.P. René Holguín López	Amonestación Pública

Instituto Municipal de Cultura Saltillo

Índice de Cumplimiento

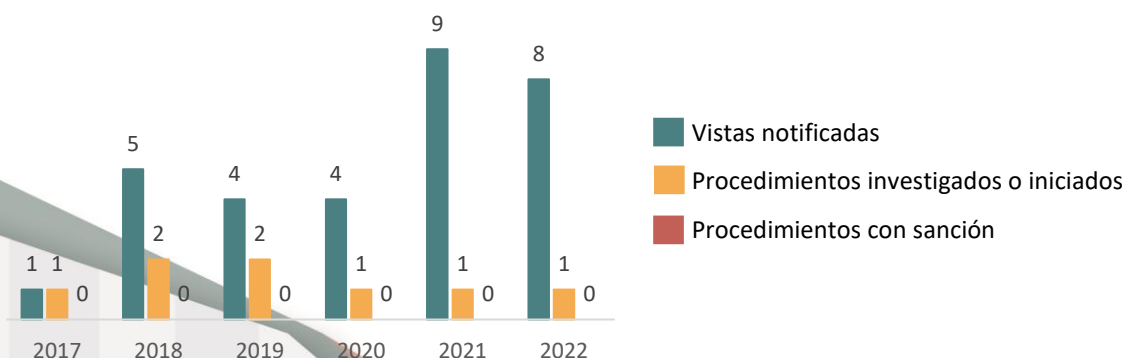
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Cultura de Saltillo, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Lissette Álvarez Cuéllar. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	1
2018	2
2019	2
2020	1
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/DE/013/2020	No específica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/032/2020	No específica	Se emitió carta de instrucción
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/014/2021	No específica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/053/2021	No específica	Se emitió carta de instrucción
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/005/2022	No específica	Se emitió carta de instrucción

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/014/2022	No específica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/005/2023	No específica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Desempeño y Financiera		
CM/DE/005/2024	No específica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón

Índice de Cumplimiento

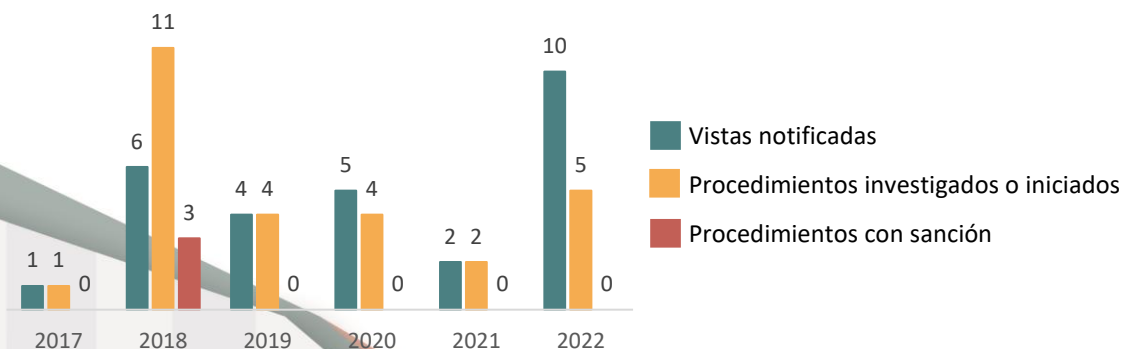
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Eduardo Terrazas Ramos. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas						
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio de procedimiento	Amonestación Privada	Amonestación Pública	Inhabilitación	Procedimientos concluidos
2017	0	1	0	0	0	0
2018	0	6	1	1	1	2
2019	0	4	0	0	0	0
2020	1	3	0	0	0	0
2021	2	0	0	0	0	0
2022	5	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/01/2020/ASE-04259-2018-001	Mtra. Ruth Idalia Isais Antuna	Abstención de iniciar procedimiento de responsabilidad

Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control fueron acumulados para efectos del presente informe por existir similitud en el número de procedimiento, presunto responsable y estatus o sanción.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-07145-2021-CUMPL/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/ARA/028/2021	Lic. Elías Agüero Díaz Durán	Amonestación Privada
DJ/ARA/092/2021	Claudia Antonia Almeda Torres	Inhabilitación por 12 meses
DJ/ARA/115/2021	C.P. Ernesto Arturo Rivera López	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/116/2021	Claudia Antonia Almeda Torres	Archivado Concluido
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/054/2021	C.P. Ernesto Arturo Rivera López	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/055/2021	C.P. Ernesto Arturo Rivera López	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/056/2021	Lic. Elías Agüero Díaz Durán	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/057/2021	Lic. Francisco Jaime Jaime Acosta	Abstención de inicio de procedimiento
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/093/2021	Lic. Elías Agüero Díaz Durán	Amonestación Pública
DJ/ARA/094/2021	C.P. Ernesto Arturo Rivera López	Abstención de procedimiento

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-12661-2021-CUMPL/2019	No especifica	Abstención
DJ/CMT/INV/ASE-12661-2021-CFDI/2019	No especifica	Abstención
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-4625-2020/21/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12661-2021-FIN/2019	No especifica	Abstención

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-05981-2021-68/2022	No especifica	Abstención
DJ/ARA/13/2024	Laura Cecilia Vázquez Ruíz	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ASE-06189-2021-69/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-04304-2021-70/2022	No especifica	Abstención

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Legalidad		
DJ-ASE-LEG-CUENTAPUBLICA2021-CULTURA-071/2023	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ-ASE-FIN-CUENTAPUBLICA2021-CULTURA-072/2023	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-CULTURA-2DOTRIM-CUMPL/057/2024	No especifica	En proceso



DJ/ASE-CULTURA-CP-CUMPL/058/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DI/ASE-CULTURA-CP-LEG/060/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
DI/ASE-CULTURA-CP-DES/061/2024	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-CULTURA-CP-FIN/059/2024	No especifica	En proceso

Instituto Municipal de la Mujer de Torreón

Índice de Cumplimiento

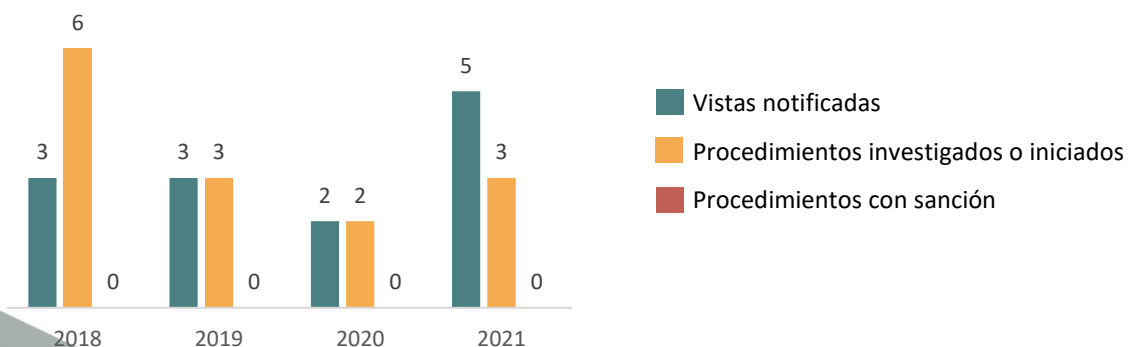
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Municipal de la Mujer de Torreón, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Miguel Ángel Zúñiga Chávez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Abstención de procedimiento	Procedimientos concluidos
2018	0	4	2
2019	0	2	1
2020	0	2	0
2021	2	0	1

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/05/2020/ASE-09076-2020-CUMPL/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión *
DJ/CMT/INV/05/2020/ASE-09076-2020-CFDI/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/039/2021	C.P. Gloria Julieta Arnero Valenzuela	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/040/2021	Lic. Cruz Elena Molina Hernández	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/041/2021	C.P. Rosaura Adame García	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/042/2021	Lic. Claudia Murillo Medina	Abstención de procedimiento

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-12662-2021-CUMPL/2019	No especifica	Abstención de procedimiento
DJ/CMT/INV/ASE-12662-2021-CFDI/2019	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12662-2021-FIN/2019	No especifica	Abstención de procedimiento

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-03685-2021-67/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-04305-2021-66/2022	No especifica	Abstención

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/46/2024	María Elizabeth Valenzuela Limones Claudia Murillo Medina	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ-ASE-LEG-CUENTAPUBLICA2021-MUJER-061/2023	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/42/2024	Marcial Alejandro Sánchez Silva Gloria Julieta Arnero Valenzuela	En proceso

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Municipal de Planeación de Piedras Negras

Índice de Cumplimiento

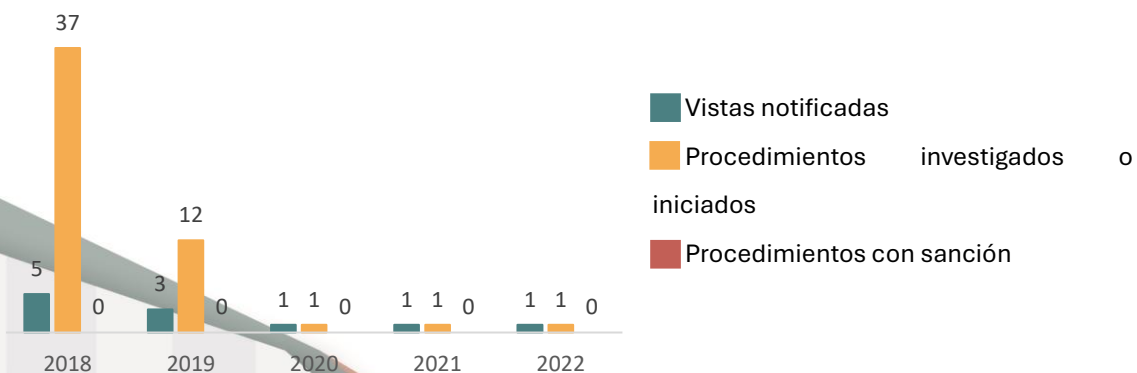
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Planeación de Piedras Negras, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Jazel Múzquiz Muñoz. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Acuerdo de acumulación y prescripción	Acuerdo de prescripción	Acuerdo de conclusión y archivo
2018	0	36	1	0
2019	0	11	1	0
2020	0	0	0	1
2021	0	0	0	1
2022	0	0	0	1

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-006/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-007/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-008/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-009/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-010/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-024/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-025/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-026/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-027/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-028/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-029/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-030/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-031/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-032/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

RA-CM-033/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-034/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-309/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-310/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-311/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-312/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-313/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-314/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-315/2021	No especifica	Acuerdo de prescripción
Auditoría Financiera		
RA-CM-011/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-012/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-013/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-328/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-014/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-015/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-016/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-017/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-018/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-019/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-020/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-021/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-022/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-023/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-377/2021	No especifica	Acuerdo de prescripción
RA-CM-383/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-384/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-385/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-386/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-387/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-388/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
Auditoría Financiera		
RA-CM-378/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-379/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-380/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-381/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción
RA-CM-382/2021	No especifica	Acuerdo de acumulación y prescripción

Cuenta Pública 2020

Número de auditoría o de observación	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría Financiera		
RA-CM-054-2022	No especifica	Acuerdo de acumulación de conclusión y archivo

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría o de observación	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría Financiera		
RA-CM-166/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de auditoría o de observación	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría Financiera		
RA-CM-129/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Municipal de Planeación de Saltillo

Índice de Cumplimiento

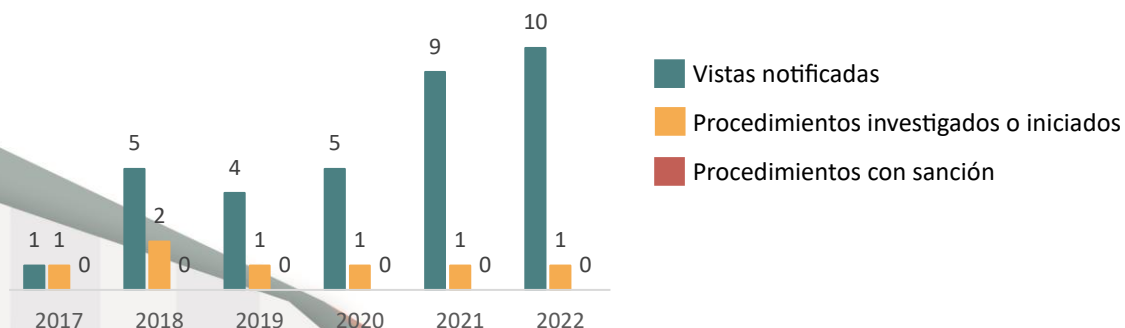
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Planeación de Saltillo, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	1
2018	2
2019	1
2020	1
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/DE/012/2020	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/033/2020	No especifica	Acuerdo de conclusión *
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/012/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento Legalidad y Financiera		
CM/DE/054/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/016/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
AQD/001/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
AQD/001/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón

Índice de Cumplimiento

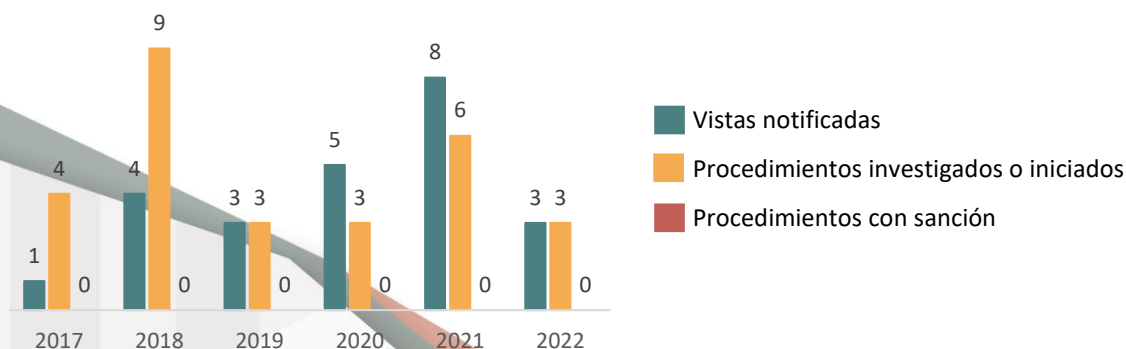
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Eduardo Terraza Ramos. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio de procedimiento	Procedimientos concluidos	Sobreseimiento por defunción
2017	0	0	4	0
2018	0	4	3	2
2019	0	2	1	0
2020	1	2	0	0
2021	6	0	0	0
2022	3	0	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/03/2020/ASE-06076-2020-001	Lic. Jesús Antonio García Aguirre	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/CMT/INV/03/2020/ASE-06076-2020-002	C.P. Santa Julia Camarillo Aguirre	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/CMT/INV/03/2020/ASE-06076-2020-003	C.P. Janeth Ramírez Facio	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/CMT/INV/03/2020/ASE-06076-2020-004	Lic. Mariana Segovia Mota	Acuerdo de conclusión y archivo *

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/05/2020/ASE-09078-2020-CFDI/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/ARA/035/2021	Lic. Jesús Antonio García Aguirre	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/036/2021	C.P. Santa Julia Camarillo Aguirre	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/118/2021	Eduardo Holguín Zehfuss	Sobreseimiento por defunción
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/05/2020/ASE-09078-2020-LEG/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión *
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/031/2021	Lic. Jesús Antonio García Aguirre	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/033/2021	C.P. Janet Ramírez Facio	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/121/2021	C.P. Santa Julia Camarillo Aguirre	Archivado concluido
DJ/ARA/122/2021	Eduardo Holguín Zehfuss	Sobreseimiento por defunción

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-12664-2021-CUMPL/2019	No especifica	Abstención de procedimiento
DJ/CMT/INV/ASE-12664-2021-CFDI/2019	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12664-2021-FIN/2019	No especifica	Abstención de procedimiento

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-05949-2021-59/2022	No especifica	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/17/2024	Jesús Antonio García Aguirre	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-04334-2021-60/2022	No especifica	Abstención

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ-ASE-CUMPL-PRIM.TRIMESTRE2021-IMPLAN-073/2023	No especifica	En proceso
DJ/ASE/CUMPL-SEG.TRIMESTRE2021-IMPLAN-074/2023	No especifica	En proceso
DJ-ASE-CUMPL-CUENTAPUBLICA2021-IMPLAN-075/2023	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ-ASE-LEG-CUENTAPUBLICA2021-IMPLAN-076/2023	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ-ASE-CUMPL-PRIM.TRIMESTRE 2021-IMPLAN-078/2023	No especifica	En proceso
DJ-ASE-FIN-SEG.TRIMESTRE2021-IMPLAN-077/2023	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-IMPLAN-CP-CUMPL/069/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ASE-IMPLAN-CP-LEG/071/2024	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-IMPLAN-CP-FIN/070/2024	No especifica	En proceso

Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

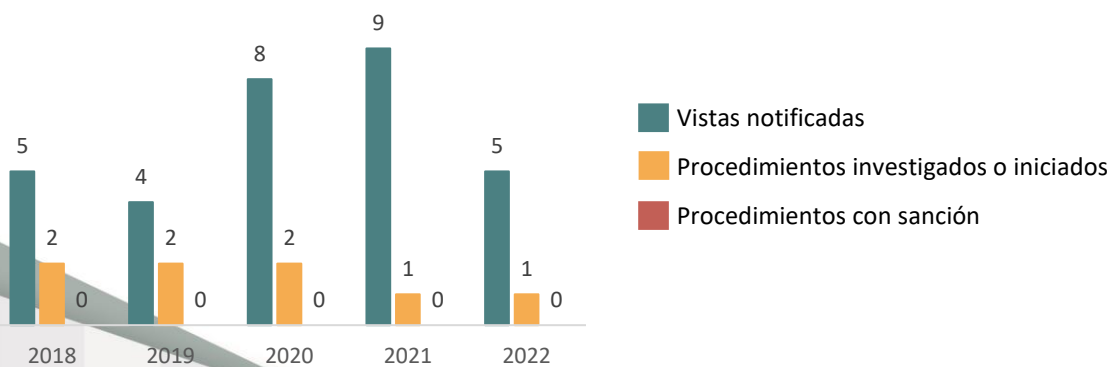
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Lissette Álvarez Cuéllar. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	2
2019	2
2020	2
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM/DE/034/2020	No especifica	Se emitió carta de instrucción
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/015/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/055/2021	No especifica	Se emitió carta de instrucción
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/005/2022	No especifica	Se emitió carta de instrucción

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CM/DE/017/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/009/2022	No especifica	Se emitió carta de instrucción

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/007/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/007/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión*

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Municipal del Deporte de Torreón

Índice de Cumplimiento

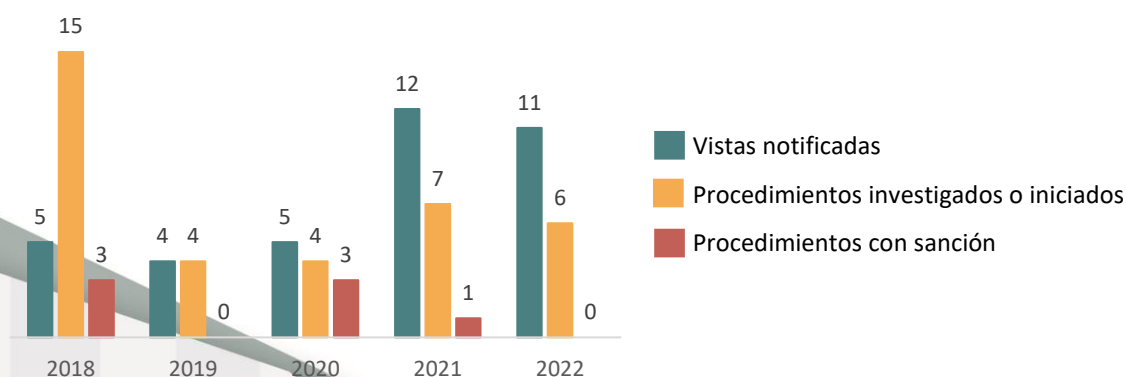
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Municipal del Deporte de Torreón, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Eduardo Terrazas Ramos. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas						
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Abstención de procedimiento	Amonestación Privada	Amonestación Pública	Inhabilitación	Procedimientos concluidos
2018	0	8	2	1	0	4
2019	0	4	0	0	0	0
2020	0	1	1	2	0	0
2021	5	0	0	0	1	1
2022	6	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-09081-2020-CFDI/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
DJ/ARA/067/2021	Lic. Alina Idalia Garza Herrera	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/068/2021	Lic. Moisés Arce Daher	Amonestación Privada
DJ/ARA/069/2021	C. Gabriela de Anda Ceniceros	Abstención de procedimiento
DJ/ARA/070/2021	C.P. María Elena Quiñones Carrillo	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/071/2021	Alfredo Galindo Arizmendi	Amonestación Privada
DJ/ARA/072/2021	Araceli Chávez Mota	Amonestación Pública
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/05/2020/ASE-09081-2020-LEG/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
DJ/CMT/INV/ASE-00713-2021-DESEMP/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/019/2021	Lic. Moisés Arce Daher	Archivado concluido
DJ/ARA/043/2021	C. Ricardo Calderón Limón	Acuerdo de abstención
DJ/ARA/044/2021	Lic. Alina Idalia Garza Herrera	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/045/2021	C.P. María Elena Quiñones Carrillo	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/046/2021	Lic. Juan Alfredo Robles Astorga	Acuerdo de abstención
DJ/ARA/047/2021	C. Gabriela de Anda Ceniceros	Abstención de procedimiento

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-12667-2021-CUMPL/2019	No especifica	Abstención de procedimiento
DJ/CMT/INV/ASE-12667-2021-CFDI/2019	No especifica	Abstención de procedimiento
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-4636-2020/23/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12667-2021-FIN/2019	No especifica	Abstención de procedimiento

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/03/2024	Moisés Arce Daher Gabriela de Anda Cenicerros	Amonestación Pública
DJ/ARA/02/2024	Gabriela de Anda Cenicerros María Elena Quiñones Carrillo	Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-04416-2021/40/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/01/2024	María Elena Quiñones Carrillo Moisés Arce Daher	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/15/2024	Gabriela de Anda Cenicerros María Elena Quiñones Carrillo Moisés Arce Daher	En proceso
DJ/ARA/21/2024	Gabriela de Anda Cenicerros María Elena Quiñones Carrillo	En proceso
DJ/ARA/12/2024	Moisés Arce Daher	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ARA/09/2024	Moisés Arce Daher	Sentencia inhabilitación 3 meses
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/38/2024	Gabriela de Anda Cenicerros	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/41/2024	María Elena Quiñones Carrillo	En proceso
DJ/ASE-FIN-CUENTAPUBLICA2021-DEPORTE/052/2023	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-DEPORTE-1ERTRIM-CUMPL/072/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-DEPORTE-2DOTRIM-CUMPL/073/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-DEPORTE-CP-CUMPL/074/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ASE-DEPORTE-CP-LEG/076/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-DEPORTE-CP-DES/077/2024	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-DEPORTE-CP-FIN/075/2024	No especifica	En proceso

Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón

Índice de Cumplimiento

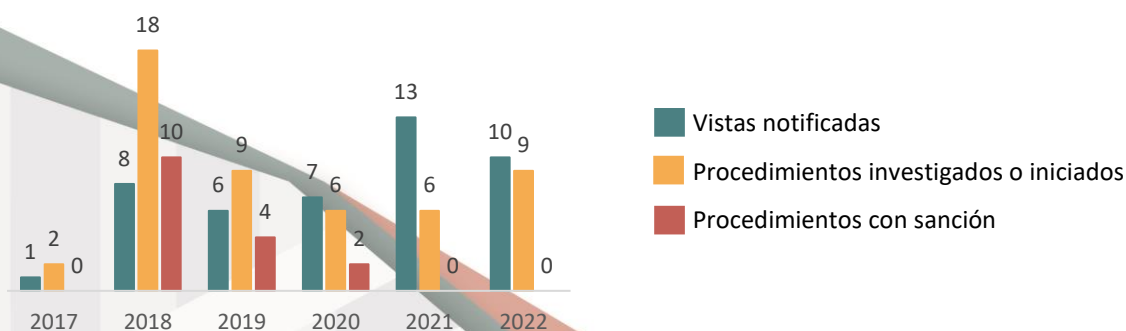
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Eduardo Terrazas Ramos. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas						
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Abstención de procedimiento	Amonestación Pública	Amonestación Privada	Inhabilitación	Procedimientos concluidos
2017	0	0	0	0	0	2
2018	0	3	4	5	1	5
2019	0	3	0	0	4	2
2020	2	2	1	0	1	0
2021	6	0	0	0	0	0
2022	9	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/05/2020/ASE-04252-2018-001	Lic. Edgar Alejandro González Jiménez	Acuerdo de conclusión y archivo *
DJ/CMT/INV/05/2020/ASE-04252-2018-002	Lic. Marco Antonio Ortega Venzor	Acuerdo de conclusión y archivo *

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/05/2020/ASE-09082-2020-CUMPL/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
DJ/ARA/073/2021	C.P. Héctor Gonzalo Herrera Reyes	Amonestación Pública
DJ/ARA/074/2021	Moisés de la O Iler	Amonestación Privada
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/05/2020/ASE-09082-2020-LEG/2018	No especifica	Archivo de conclusión y trámite*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/CMT/INV/ASE-07153-2021-INVI/2018	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
DJ/ARA/105/2021	Carlos Alejandro López Torres	Sentencia definitiva
DJ/ARA/106/2021	Moisés de la O Iler	Amonestación Privada
DJ/ARA/107/2021	Pedro Francisco Monreal Muñoz	Acuerdo de abstención
DJ/ARA/108/2021	Mirna Valenzuela González	Amonestación Pública
DJ/ARA/109/2021	C.P. Humberto Niño Muñoz	Amonestación Pública
DJ/ARA/110/2021	C.P. Héctor Gonzalo Herrera Reyes	Amonestación Privada
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/051/2021	Lic. Jesús Antonio Torres Cueto	Abstención de inicio de procedimiento
DJ/ARA/052/2021	C.P. Humberto Niño Muñoz	Sobreseimiento

DJ/ARA/053/2021	C.P. Héctor Gonzalo Herrera Reyes	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/111/2021	C.P. Héctor Gonzalo Herrera Reyes	Amonestación Privada
DJ/ARA/112/2021	Moisés de la O Iler	Amonestación Pública
DJ/ARA/113/2021	C.P. Humberto Niño Muñoz	Inhabilitación por 6 meses
DJ/ARA/114/2021	Lic. Jesús Antonio Torres Cueto	Abstención

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/024/2023	Moisés de la O Iler	Abstención
DJ/ARA/025/2023	C.P. Humberto Niño Muñoz	Inhabilitación 9 meses
DJ/ARA/027/2023	Carlos Alberto López Torres	Sentencia definitiva
Auditoría de Legalidad		
DJ/ARA/023/2023	C.P. Humberto Niño Muñoz	Inhabilitación 8 meses
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ARA/026/2023	Carlos Alberto López Torres	Sentencia definitiva
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-04631-2020/22/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/021/2023*	Héctor Herrera Reyes	Inhabilitación 11 meses
DJ/ARA/021/2023*	Humberto Niño Muñoz	Inhabilitación 11 meses
DJ/ARA/022/2023	Moisés de la O Iler	Abstención

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintos funcionarios.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ARA/018/2024	Humberto Niño Muñoz Héctor Hernández Reyes Carlos Alejandro López Torres Enrique Manuel Robledo Flores Aerol Martin Pérez Huerta Guillermo Martínez Acevedo	En proceso
DJ/ARA/19/2024	Héctor Gonzalo Herrera Reyes Moisés de la O Iler.	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ARA/06/2024*	Carlos Alejandro López Torres Enrique Manuel Robledo Flores	Inhabilitación 1 año Amonestación Pública
Auditoría de Desempeño		
DJ/ASE-04417-2021/41/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-03341-2021-83/2022	No especifica	Abstención

* El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintos funcionarios.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ-ASE-CUMPL-PRIM.TRIMESTRE 2021-SIMV-063/2023	No especifica	En proceso
DJ-ASE-CUMPL-SEG.TRIMESTRE2021-SIMV-064/2023	No especifica	En proceso
DJ-ASE-CUMPL-CUENTAPUBLICA 2021-SIMV-065/2023	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ASE-LEG-CUENTAPUBLICA2021-SIMV/067/2023	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ASE-INV-CUENTAPUBLICA2021-SIMV/066/2023	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-FIN-CUENTAPUBLICA2021-SIMV/068/2023	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/ASE-SIMV-1ERTRIM-CUMPL/048/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-SIMV-2DOTRIM-CUMPL/049/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-SIMV-1SEM-CUMPL/050/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-SIMV-CP-CUMPL/051/2024	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
DJ/ASE-SIMV-CP-LEG/053/2024	No especifica	En proceso
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/ASE-SIMV-1ERTRIM-INV/054/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-SIMV-2DOTRIM-INV/055/2024	No especifica	En proceso
DJ/ASE-SIMV-CP-INV/056/2024	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
DJ/ASE-SIMV-CP-FIN/052/2024	No especifica	En proceso

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero

Índice de Cumplimiento

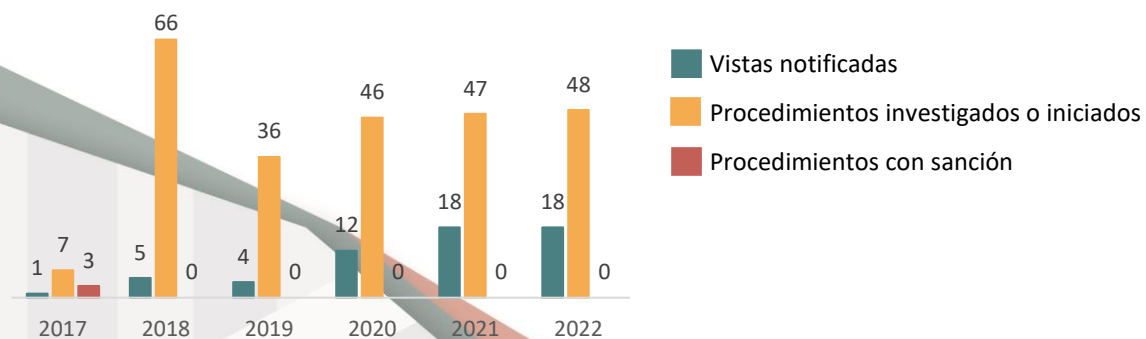
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Gerardo Ortiz González. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Amonestación	Acuerdo de conclusión	Recomendación
2017	0	1	4	2
2018	0	0	66	0
2019	0	0	36	0
2020	5	0	41	0
2021	0	0	47	0
2022	22	0	26	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
INV/CI/FIM/DIF/001/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/DIF/002/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/DIF/003/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/DIF/004/2020	No especifica	Se hicieron recomendaciones por escrito para cumplimiento a los funcionarios en turno
INV/CI/FIM/DIF/005/2020	No especifica	Acuerdo de archivo y conclusión, no existen elementos suficientes para sustentar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)*
INV/CI/FIM/DIF/006/2020	No especifica	Amonestación
INV/CI/FIM/DIF/007/2020	No especifica	Se hicieron recomendaciones por escrito para cumplimiento a los funcionarios en turno

*Acuerdo de archivo y conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/DIF/001/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/002/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/003/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/004/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/005/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/006/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/007/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/008/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/009/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/010/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/011/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/012/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/013/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/014/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/015/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/016/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/017/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/018/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/019/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/020/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/021/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/022/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/023/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/DIF/047/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/048/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/049/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/050/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/051/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/052/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/053/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/054/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/055/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/056/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/057/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/058/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/059/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/060/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/061/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/062/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/063/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/064/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/065/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/066/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/DIF/024/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/025/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/026/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/DIF/027/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/028/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/029/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/030/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/031/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/032/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/033/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/034/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/035/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/036/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/037/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/038/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/039/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/040/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/041/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/042/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/043/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/044/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/045/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/046/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/DIF/067/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/068/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/069/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/070/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/071/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/072/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/073/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/074/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/075/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/076/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/077/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/078/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/079/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/080/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/081/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/082/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/083/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/084/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/085/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/086/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/087/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/091/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/092/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/DIF/0001/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0002/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/DIF/0003/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0004/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0005/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0006/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0007/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0008/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0009/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0010/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/DIF/088/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/089/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/090/2021	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/DIF/0017/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0018/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0019/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0020/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0021/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0022/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0023/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0024/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0025/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0026/2022	No especifica	En investigación
EI/DIF/0056/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0027/2022	No especifica	En investigación
EI/DIF/0028/2022	No especifica	En investigación
EI/DIF/0029/2022	No especifica	En investigación
EI/DIF/0030/2022	No especifica	En investigación
EI/DIF/0031/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0032/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0033/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0014/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0015/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0016/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
EI/DIF/0052/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0053/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0054/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0055/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/DIF/0011/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0012/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0013/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/DIF/0034/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0035/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/DIF/0036/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0037/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0038/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0039/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0040/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0041/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0042/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0043/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0044/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0045/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0046/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0047/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0048/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0049/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0050/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0051/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/DIF/001/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/002/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/003/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/004/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/005/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/006/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/007/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/008/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/008/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/009/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/010/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/011/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/012/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/013/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/014/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/015/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/016/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0017/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0018/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0019/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0020/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0021/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0022/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0023/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0024/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0025/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0026/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0027/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0028/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0029/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*

EI/DIF/0030/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0031/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0032/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Legalidad		
EI/DIF/0033/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0034/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0035/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría de Desempeño		
EI/DIF/0045/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
EI/DIF/0036/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0037/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0038/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0038/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0039/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0040/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0041/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0042/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0043/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
EI/DIF/0044/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
EI/DIF/001/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/002/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/003/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/004/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/005/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/006/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/007/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/008/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/009/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/010/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/011/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/012/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/013/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/014/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/015/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/016/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/017/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/018/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/019/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/020/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/021/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/022/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/023/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/024/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/025/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*

EI/DIF/026/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/027/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/028/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/029/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/030/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/031/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/032/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/033/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
EI/DIF/042/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
EI/DIF/043/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/044/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/045/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/046/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/047/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/048/2024	No especifica	En investigación
Auditoría Financiera		
EI/DIF/034/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/035/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/036/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/037/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/038/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/039/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo*
EI/DIF/040/2024	No especifica	En investigación
EI/DIF/041/2024	No especifica	En investigación

*Acuerdo de conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila

Índice de Cumplimiento

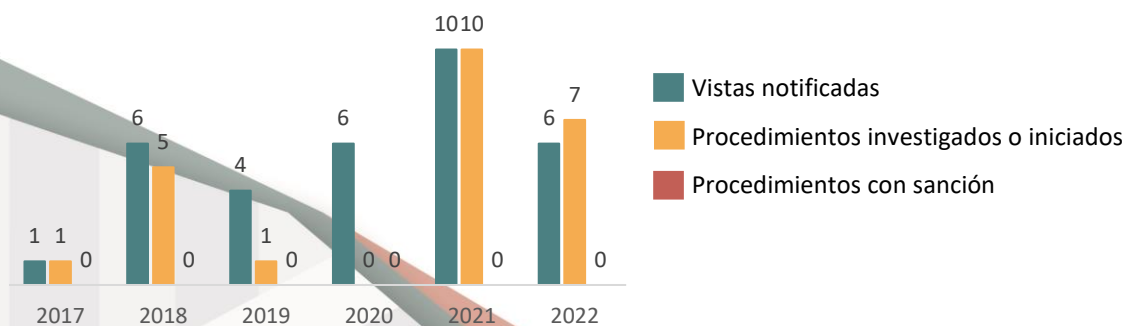
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la ley	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No se ha informado	
2021	No informa en el plazo establecido por la ley	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Pedro Pablo Gámez Herrera. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes
2017	1
2018	5
2019	1
2020	-
2021	10
2022	7

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-DIF-UIA-04/2020	En proceso	En proceso

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-DIF-CUM-CP18-UIA-15/2020	En proceso	En proceso
IP-ASE-DIF-CFDI-CP18-UIA-18/2020	En proceso	En proceso
Auditoría de Legalidad		
IP-ASE-DIF-LEG-CP18-UIA-16/2020	En proceso	En proceso
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-DIF-CP18-UIA-03/2021	En proceso	En proceso
Auditoría Financiera		
IP-ASE-DIF-FIN-CP18-UIA-17/2020	En proceso	En proceso

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
El Órgano de Control del municipio de San Pedro, Coahuila informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número CTR-SP/0467/2021 de fecha 20 de diciembre del 2021, lo siguiente:		
"Se remitió el oficio número CTR-SP/0422/2021 a la Unidad investigadora para que se iniciara los procedimientos administrativos correspondientes, y en su caso informe sobre las posibles sanciones en contra de los funcionarios responsables de realizar los actos u omisiones contenidos en los resultados de las auditorías, por lo que le informo que		

dio respuesta mediante oficio sin número de fecha 26 de noviembre y recibido en esta Dirección de Contraloría Municipal el día 20 de diciembre del presente año a las 16:22 horas, en el que manifiesta que se “realizara el informe de presunta responsabilidad administrativa cuando este órgano cuente con elementos necesarios para presentarlo en su momento procesal oportuno”.

Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre los procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones impuestas a los funcionarios correspondientes.

Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-UIA-07-2022	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2020

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2020, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-SP-UIA-31/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-32/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-33/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-34/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-35/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-36/2023	No especifica	En proceso
Auditoría de Legalidad		
IP-ASE-SP-UIA-40/2023	No especifica	En proceso
Auditoría Financiera		
IP-ASE-SP-UIA-37/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-38/2023	No especifica	En proceso
IP-ASE-SP-UIA-39/2023	No especifica	En proceso

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IP-ASE-UIA-SP-04/2024	No especifica	En investigación
IP-ASE-UIA-SP-04/2024-I	No especifica	En investigación
IP-ASE-UIA-SP-04/2024-II	No especifica	En investigación
Auditoría de Legalidad		



IP-ASE-UIA-SP-04/2024-V	No especifica	En investigación
Auditoría de Desempeño		
IP-ASE-UIA-SP-04/2024-VI	No especifica	En investigación
Auditoría Financiera		
IP-ASE-UIA-SP-04/2024-III	No especifica	En investigación
IP-ASE-UIA-SP-04/2024-IV	No especifica	En investigación

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila

Índice de Cumplimiento

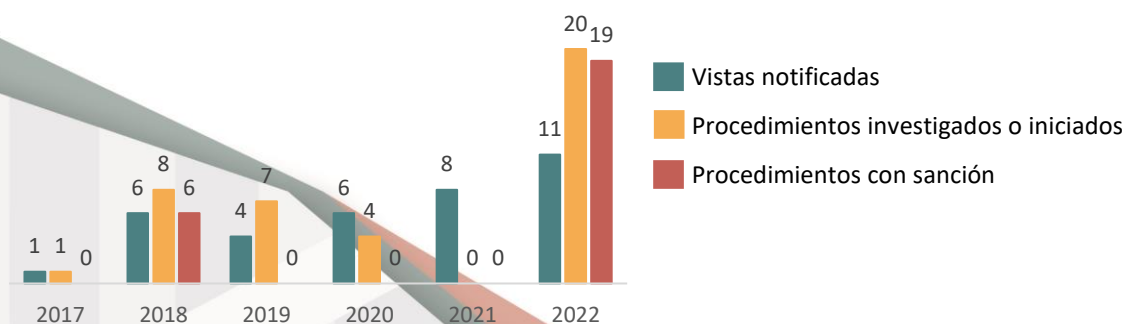
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	No informa en el plazo establecido por la ley	
2019	No informa en el plazo establecido por la ley	
2020	No informa en el plazo establecido por la ley	
2021	No se ha informado	
2022	No informa en el plazo establecido por la ley	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Oralia Hernández Rojas. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Apercibimiento Privado	Sin responsabilidad
2017	0	0	1
2018	2	6	0
2019	2	0	5
2020	4	0	0
2021	-	-	-
2022	1	19	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
110-2020 DIF	Prof. Rafael de Jesús López Ramírez	Falleció

Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control fueron acumulados para efecto del presente Informe por existir similitud en el número de procedimiento, responsable y estatus o sanción.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DIF-303-2020	Tec. Ana Laura Ibarra Flores	Apercibimiento Privado
DIF-304-2020	Tec. Ana Laura Ibarra Flores	Apercibimiento Privado
DFI 305-2020	Tec. Ana Laura Ibarra Flores	Apercibimiento Privado
DIF 306-2020	Ing. Amalia Guadalupe Sandoval Froto	Apercibimiento Privado
Auditoría de Legalidad		
DIF 302-2020	Tec. Ana Laura Ibarra Flores	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
DIF-320-2021	Tec. Ana Laura Ibarra Flores	En proceso
DIF-321-2021	Tec. Ana Laura Ibarra Flores	En proceso
Auditoría Financiera		
DIF 301-2020	Tec. Ana Laura Ibarra Flores	Apercibimiento Privado

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DIF-037-2021	Profr. Rafael de Jesús López Ramírez	Concluido*
DIF-038-2021	Profr. Rafael de Jesús López Ramírez	Concluido*
DFI-040-2021	Profr. Rafael de Jesús López Ramírez	Sobreseimiento
Auditoría de Desempeño		
DIF-050-2021	Profr. Rafael de Jesús López Ramírez	Sobreseimiento

Auditoría Financiera		
PMV 315-2021	C.P. Fulgencio Muruaga González	En proceso
PMV 316-2021	C.P. Víctor Alvarado Almaraz	En proceso
DIF-039-2021	Profr. Rafael de Jesús López Ramírez	Sobreseimiento

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
No especifica	C. Amalia Guadalupe Sandoval Froto	En proceso
No especifica	C. Amalia Guadalupe Sandoval Froto	En proceso
Auditoría de Legalidad		
No especifica	C. Amalia Guadalupe Sandoval Froto	En proceso
Auditoría Financiera		
No especifica	C. Amalia Guadalupe Sandoval Froto	En proceso

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera

En relación a la Cuenta Pública 2021, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
375/2024	T.S. Margarita Montiel Martínez	Apercibimiento Privado
376/2024	T.S. Margarita Montiel Martínez	Apercibimiento Privado
377/2024	T.S. Margarita Montiel Martínez	Apercibimiento Privado
378/2024	T.S. Margarita Montiel Martínez	Apercibimiento Privado
379/2024	T.S. Margarita Montiel Martínez	Apercibimiento Privado
380/2024	T.S. Margarita Montiel Martínez	Apercibimiento Privado
382/2024	T.S. Margarita Montiel Martínez	Apercibimiento Privado
PMV-402-2024 *	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV-403-2024 *	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV-404-2024 *	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV-405-2024 *	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV-406-2024 *	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV-407-2024 *	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV-408-2024 *	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV-409-2024 *	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado
PMV-410-2024 *	C.P. Oralia Hernández Rojas	Apercibimiento Privado

Auditoría de Legalidad		
374/2024	T.S. Margarita Montiel Martínez	Apercibimiento Privado
Auditoría de Desempeño		
381/2024	Ing. Luis Gerardo Rodríguez Espinoza	Pendiente
Auditoría Financiera		
372/2024	T.S. Margarita Montiel Martínez	Apercibimiento Privado
373/2024	T.S. Margarita Montiel Martínez	Apercibimiento Privado

* De estos procedimientos informados por la entidad, se advierte fueron iniciados en contra del Órgano Interno de Control y resueltos por el mismo, contraviniendo el principio de imparcialidad.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

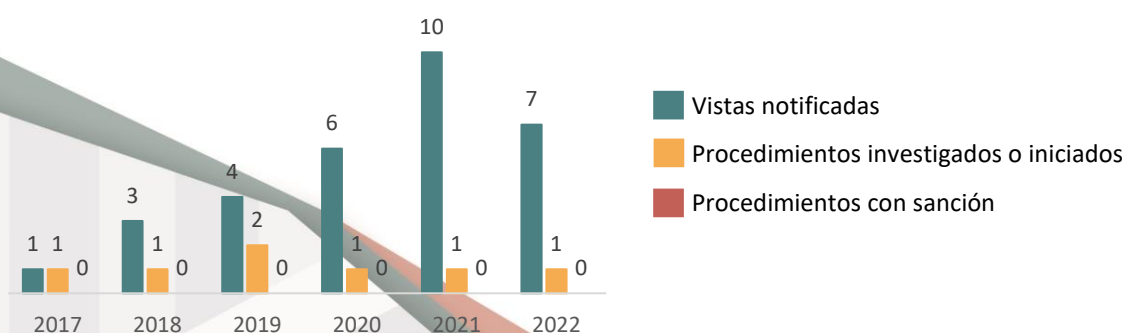
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: C.P. Lissette Álvarez Cuéllar. Contralora Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	1
2018	1
2019	2
2020	1
2021	1
2022	1

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CM/DE/010/2020	No especifica	Acuerdo de conclusión *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/035/2020	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se concluyó el procedimiento sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/056/2021	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/005/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se concluyó el procedimiento sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/015/2022	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/006/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
CM/DE/006/2024	No especifica	Acuerdo de conclusión *

* Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO AL
DESPACHO EJECUTIVO**

Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia

Índice de Cumplimiento

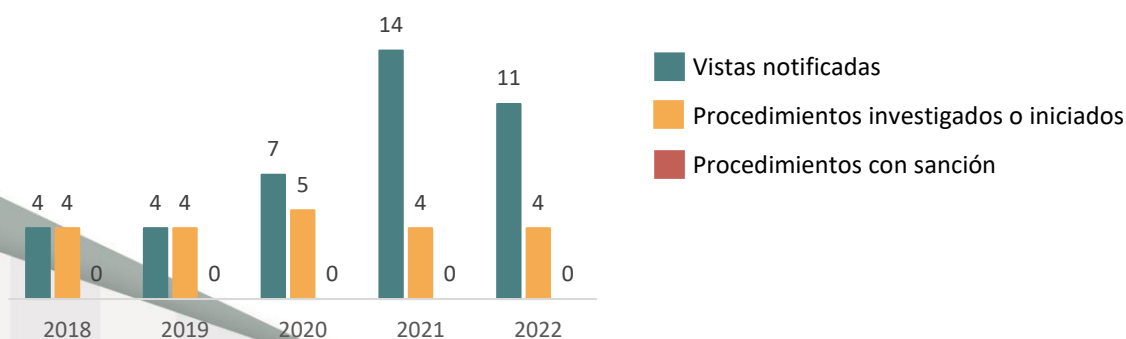
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Abstención	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2018	0	1	3
2019	3	1	0
2020	0	1	4
2021	0	1	3
2022	0	4	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
113/2021		No específica	Concluido sin sanción
56/2021		No específica	Concluido sin sanción
Auditoría Financiera			
93/2021		No específica	Concluido sin sanción
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-08121-2019	No específica	No específica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
76/2022		No específica	Concluido Abstención
78/2022		No específica	Concluido Abstención
Auditoría de Desempeño			
PRONNIF/OIC/IA/004/2022		No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera			
77/2022		No específica	Concluido Abstención

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
13/2023		No específica	Concluido sin responsabilidad
PRONNIF/OIC/IA/009/2022		No específica	Conclusión y archivo *

Auditoría de Legalidad		
19/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría de Desempeño		
14/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
20/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
37/2024	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
38/2024	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
39/2024	No especifica	Concluido sin responsabilidad

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/SEGOB/PRONIF/ASECP2022/021/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/SEGOB/PRONIF/ASECP2022/024/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIRC/SEGOB/PRONIF/ASECP2022/022/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SEGOB/PRONIF/ASECP2022/023/2024	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADOS A LA
SECRETARÍA DE GOBIERNO**

Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

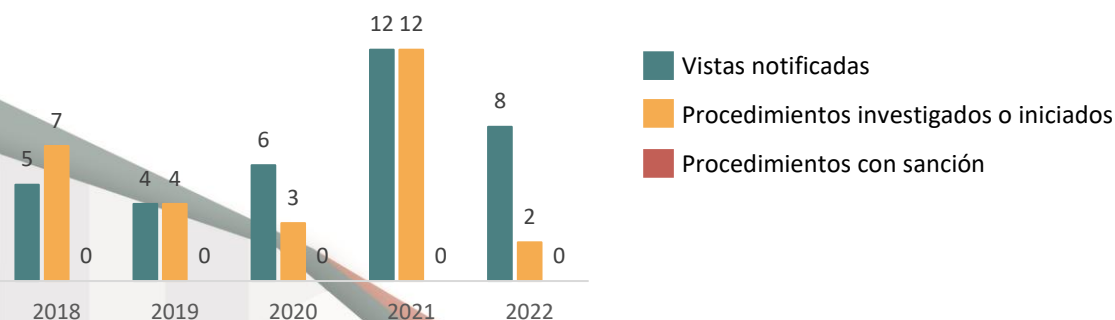
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	7
2019	4
2020	3
2021	12
2022	2

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/CJEM/AI/001/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
OIC/CJEM/AI/002/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
OIC/CJEM/AI/003/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
OIC/CJEM/AI/023/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
OIC/CJEM/AI/021/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
OIC/CJEM/AI/28/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
OIC/CJEM/AI/017/2021	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus	
Auditoría de Cumplimiento					
OIC/SEGOB/CJEM/001/2022		No especifica		Conclusión y archivo*	
OIC/SEGOB/CJEM/011/2022		No especifica		Conclusión y archivo*	
Auditoría Financiera					
OIC/SEGOB/CJEM/007/2022		No especifica		Conclusión y archivo *	
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus	
Auditoría de Desempeño					
ASE-04545-2020	S/N	No especifica		Concluido*	

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/SEGOB/CJEM/016/2022	No especifica	Concluido*
OIC/SEGOB/CJEM/018/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
OIC/SEGOB/CJEM/017/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06289-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06291-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10485-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10486-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10488-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04060-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04061-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04062-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-08723-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-08996-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-03861-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-05139-2022	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/SM/CJEM/ASECP2022/001/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SM/CJEM/ASECP2022/002/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Coahuila Radio y Televisión

Índice de Cumplimiento

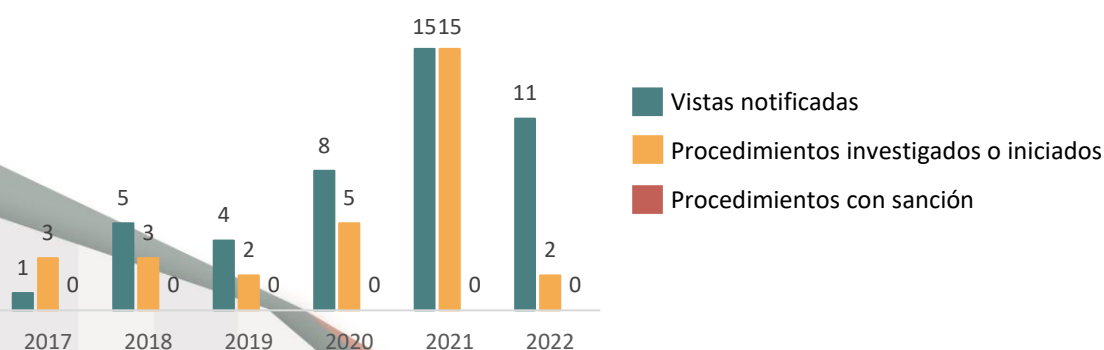
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, Coahuila Radio y Televisión, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	3
2018	3
2019	2
2020	5
2021	15
2022	2

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04400-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-04402-2018	119/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-04403-2018	120/2021	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus	
Auditorías de Cumplimiento y Financiera					
195/2021		Titular		Conclusión y archivo *	
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus	
Auditoría de Desempeño					
ASE-01691-2019	No especifica	No especifica		Conclusión y archivo *	
ASE-08125-2019	No especifica	No especifica		Conclusión y archivo *	

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
152/2022*	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría Financiera		
152/2022*	No especifica	Concluido sin sanción

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-04676-2022	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo**

*El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas auditorías.

**Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
OIC/SEGOB/CRTV/027/2022		No especifica	Concluido*
OIC/SEGOB/CTRV/029/2022		No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
OIC/SEGOB/CTRV/030/2022		No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
OIC/SEGOB/CTRV/028/2022		No especifica	Concluido*
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-04142-2021	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06292-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06293-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06295-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10489-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10490-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10492-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04065-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04066-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04067-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04069-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
ASE-05407-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-08997-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-08724-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-05140-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-03862-2022	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIR/SEGOB/CRTV/ASECP2022/025/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIR/SEGOB/CRTV/ASECP2022/026/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Registral y Catastral del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

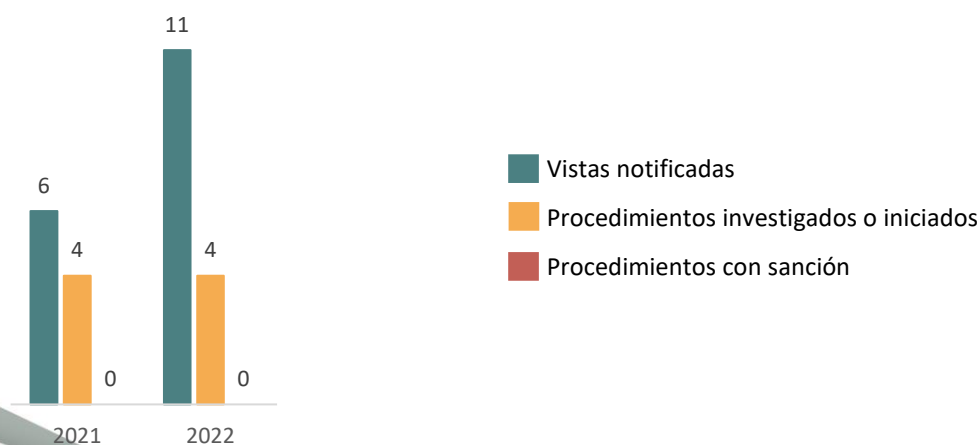
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Registral y Catastral del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2021	4
2022	4

Cuenta Pública 2021

Número de Auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04190-2022 ASE-04191-2022 ASE-04194-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
ASE-05413-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño			
ASE-04695-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-05141-2022	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIR/SEGOB/IRCC/ASECP2022/027/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEFIR/SEGOB/IRCC/ASECP2022/030/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SEFIR/SEGOB/IRCC/ASECP2022/028/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIR/SEGOB/IRCC/ASECP2022/029/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial

Índice de Cumplimiento

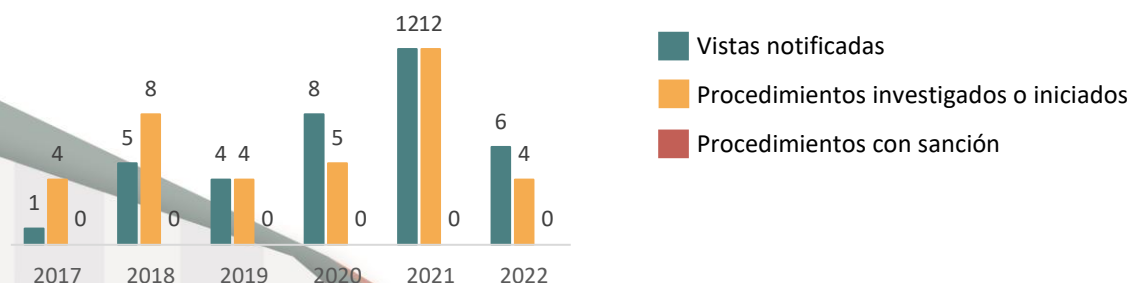
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2017	0	4
2018	2	6
2019	4	0
2020	5	0
2021	12	0
2022	4	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
116/2021	No específica	Sin responsabilidad
115/2021	No específica	Sin responsabilidad
95/2021	No específica	Sin responsabilidad
94/2021	No específica	Sin responsabilidad

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus	
Auditoría de Cumplimiento			
189/2021	Titular	Concluido sin sanción	
190/2021	Titular	Concluido sin sanción	
191/2021	Titular	Concluido sin sanción	
192/2021	Titular	Concluido sin sanción	
194/2021	Titular	Concluido sin sanción	
Auditoría Financiera			
193/2021	Titular	Concluido sin sanción	
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-01704-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-08110-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/SEGOB/ICCIT/013/2022	No específica	Conclusión y archivo *



OIC/SEGOB/ICCIT/005/2022	No especifica		Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera			
OIC/SEGOB/ICCIT/009/2022	No especifica		Conclusión y archivo *
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-04657-2020	S/N	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
OIC/SEGOB/ICCIT/023/2022		No especifica	Concluido*
OIC/SEGOB/ICCIT/025/2022		No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
OIC/SEGOB/ICCIT/026/2022		No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
OIC/SEGOB/ICCIT/024/2022		No especifica	Concluido*
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-04164-2021	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de Auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06377-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06378-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10574-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10575-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04156-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04157-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
ASE-05372-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño			
ASE-04691-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-09001-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-08689-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-03866-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-05144-2022	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIR/SEGOB/ICCYT/ASECP2022/031/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEFIR/SEGOB/ICCYT/ASECP2022/034/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SEFIR/SEGOB/ICCYT/ASECP2022/032/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIR/SEGOB/ICCYT/ASECP2022/033/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADOS A LA
SECRETARÍA DE FINANZAS**

Instituto de Pensiones y otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Estado

Índice de Cumplimiento

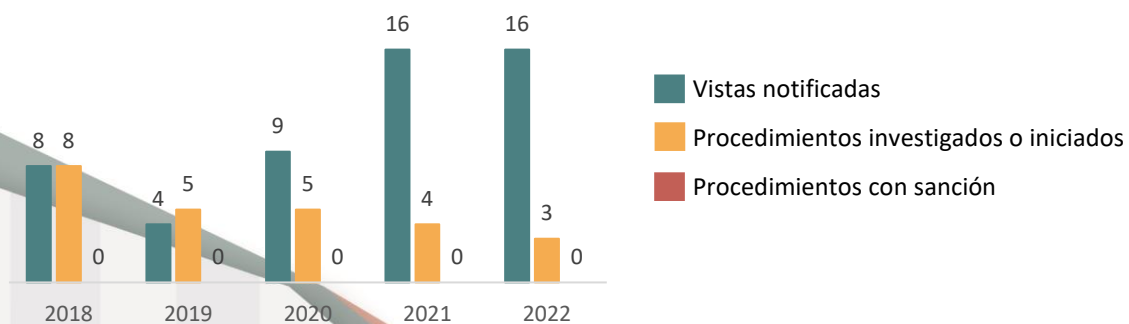
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto de Pensiones y otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Estado, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2018	5	3
2019	4	1
2020	5	0
2021	4	0
2022	3	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
182/2021		No especifica	Concluido sin sanción
181/2021		No especifica	Concluido sin sanción
SEFIN/OIC/IA/0029/2021		No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad			
SEFIN/OIC/IA/0022/2021		No especifica	Conclusión y archivo
Auditoría Financiera			
183/2021		No especifica	Concluido sin sanción
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-01714-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-09622-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-08112-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0010/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
155/2022	No especifica	Concluido sin sanción
SEFIN/OIC/IA/0008/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/0027/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0009/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0038/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIN/OIC/IA/0041/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0039/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/023/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0040/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0012/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0013/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/0015/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0014/2023	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CIAOIC-DPIB-037-2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
CIAOIC-DPIB-038-2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
CIAOIC-DPIB-039-2024	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila

Índice de Cumplimiento

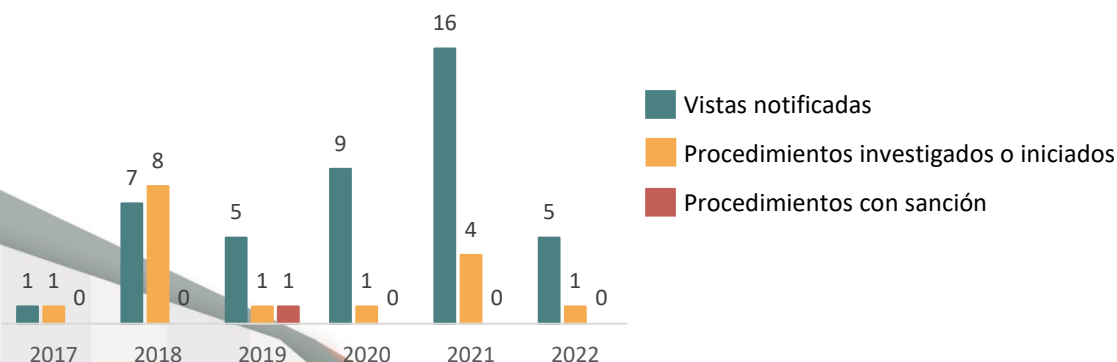
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Amonestación	Sin responsabilidad
2017	0	0	1
2018	4	0	4
2019	0	1	0
2020	0	0	1
2021	3	0	1
2022	1	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
2/2021	No especifica	Sin responsabilidad

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus
Auditoría de Cumplimiento				
175/2021		No especifica		Concluido sin sanción
176/2021		No especifica		Concluido sin sanción
SEFIN/OIC/IA/027/2021		No especifica		Concluido y archivo*
SEFIN/OIC/IA/031/2021		No especifica		Concluido y archivo*
Auditoría de Legalidad				
173/2021		No especifica		Concluido sin sanción
Auditoría Financiera				
174/2021		No especifica		Concluido sin sanción
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus
Auditoría de Desempeño				
ASE-01707-2019	No especifica	No especifica		Conclusión y archivo *
ASE-08123-2019	No especifica	No especifica		Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
157/2022	No especifica	Amonestación privada

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño y Financiera		
76/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
47/2024	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0021/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/0023/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0022/2023	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
CIAOIC/DPIB/07/2024	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADOS A LA
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN**

Colegio de Bachilleres de Coahuila

Índice de Cumplimiento

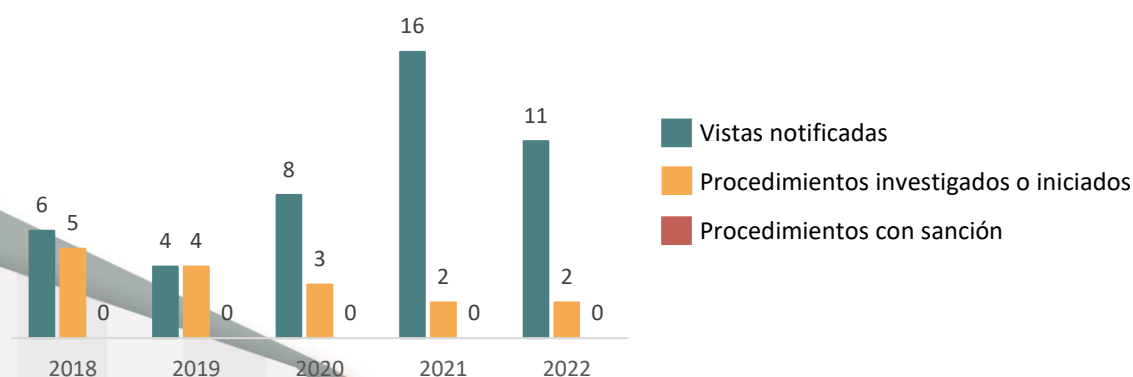
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Colegio de Bachilleres de Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2018	0	5
2019	0	4
2020	0	3
2021	0	2
2022	0	2

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/55/2021	Administrador	Concluido*
PRA/38/2021	Administrado	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
PRA/101/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
PRA/66/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría Financiera		
PRA/56/2021	Administrador	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/030/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/028/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/093/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/029/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/292/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/290/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/291/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/155/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/156/2023	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-003/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-004/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

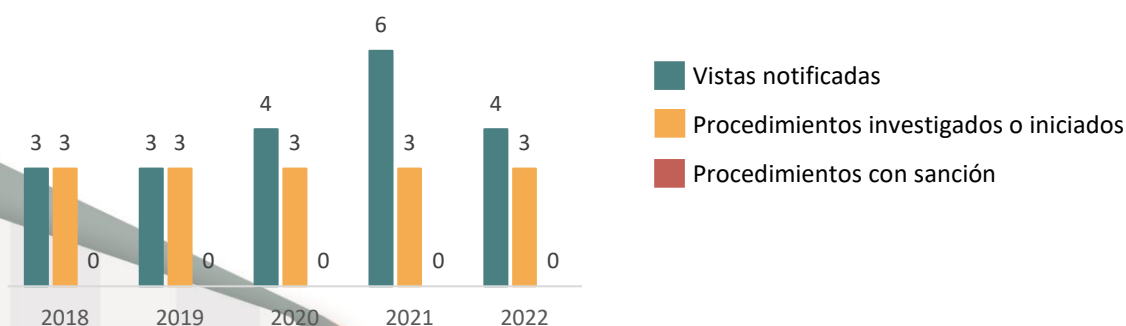
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	3
2019	3
2020	3
2021	3
2022	3

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEC/OIC/IA/AQD/020/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEC/OIC/IA/AQD/019/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
PRA/08/2021	Administrador	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/048/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/050/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/049/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/268/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/267/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/269/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/171/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/172/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/173/2023	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-007/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-009/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-008/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

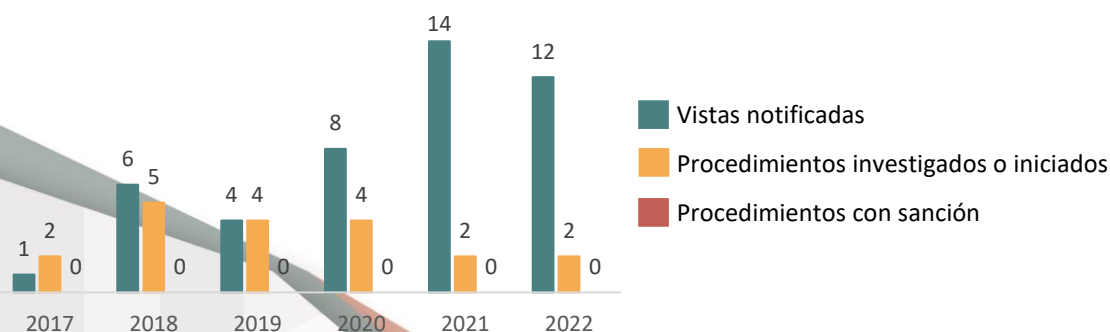
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin sanción
2017	1	1
2018	5	0
2019	4	0
2020	4	0
2021	2	0
2022	2	0

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04871-2018	118/2021	No especifica	Concluido sin sanción
ASE-04876- 2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEC/OIC/IA/AQD/014/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
PRA/23/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
PRA/49/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
PRA/106/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/015/2021	Administrador	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/045/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/046/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/094/2022	No especifica	Concluido *

Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/047/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/270/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/272/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/271/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/273/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/153/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/154/2023	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-005/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-006/2024	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación

Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

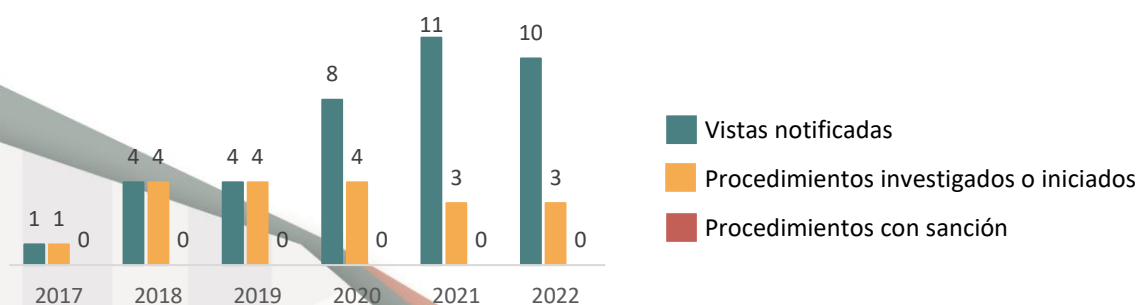
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armado Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	sin sanción
2017	1	0
2018	4	0
2019	4	0
2020	4	0
2021	2	1
2022	3	0

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04557-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/97/2021	Administrador	Concluido*
PRA/53/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
PRA/48/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría Financiera		
PRA/46/2021	Administrador	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/031/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/032/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/096/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/033/2022	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/299/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/297/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/296/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/298/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/150/2023	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/151/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/152/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-010/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-011/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-012/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa

Índice de Cumplimiento

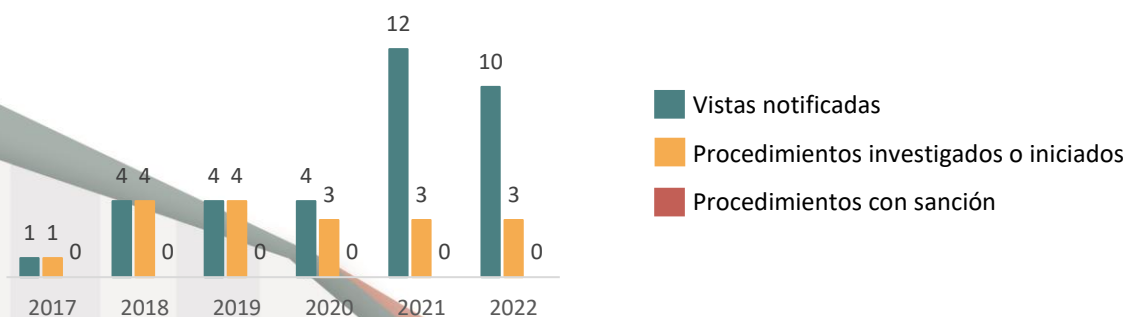
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	1
2018	4
2019	4
2020	3
2021	3
2022	3

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04346-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/25/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
SEC/OIC/IA/AQD/029/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
PRA/26/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/028/2021	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/051/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/052/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
SE/OIC/AQD/054/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/053/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/274/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/275/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/276/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/146/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
SE/OIC/AQD/147/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/148/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-071/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-072/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-073/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Estatal de Educación para Adultos

Índice de Cumplimiento

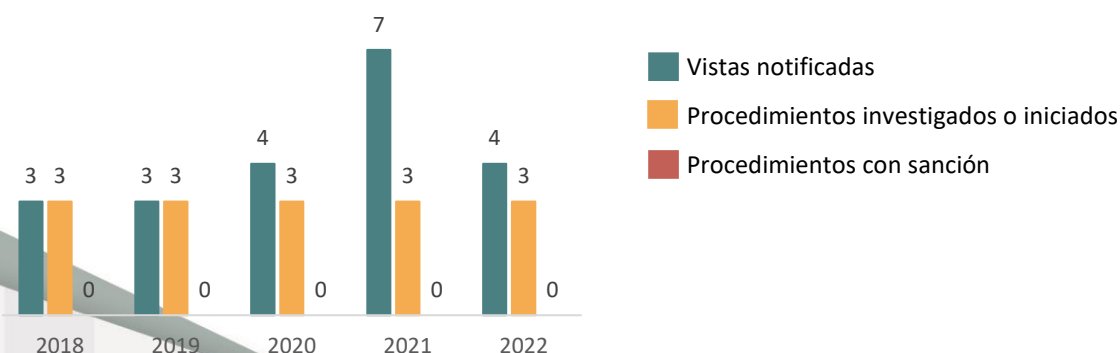
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Estatal de Educación para Adultos, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	3
2019	3
2020	3
2021	3
2022	3

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/18/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
PRA/29/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría Financiera		
PRA/71/2021	Administrador	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/068/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/066/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/067/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/278/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/277/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/279/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/143/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/144/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/145/2023	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-068/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-070/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-069/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

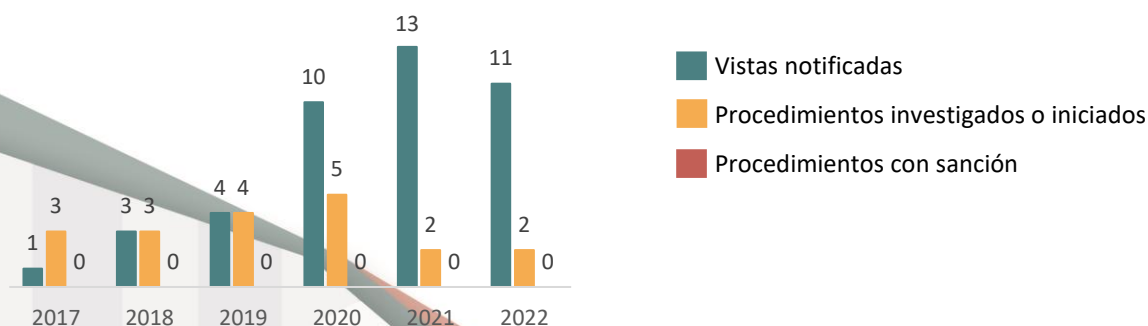
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	3
2018	3
2019	4
2020	5
2021	2
2022	2

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
201/2021	No específica	Concluido *
202/2021	No específica	Concluido *
203/2021	No específica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/72/2021	Administrador	Concluido *
PRA/19/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA/73/2021	Administrador	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/069/2022	No específica	Concluido *
SE/OIC/AQD/071/2022	No específica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/095/2022	No específica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/070/2022	No específica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/280/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/283/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/282/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/284/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/281/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/141/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/142/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
ADQ/ASE-001/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
ADQ/ASE-002/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

Índice de Cumplimiento

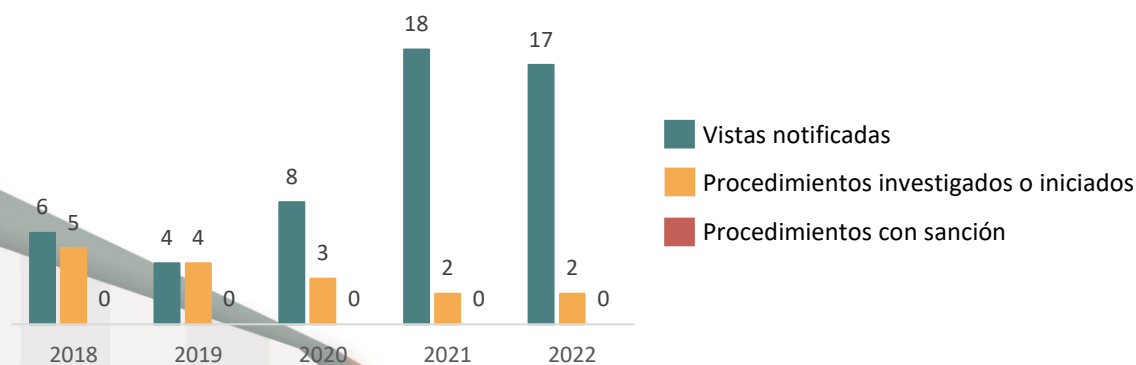
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	5
2019	4
2020	3
2021	2
2022	2

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/65/2021	Administrador	Concluido *
PRA/24/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
PRA/36/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
PRA/99/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA/67/2021	Administrador	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/008/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/010/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/092/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/009/2022	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/295/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/293/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/294/2022	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/114/2023	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/115/2023	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-013/2024	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-014/2024	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente

Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña

Índice de Cumplimiento

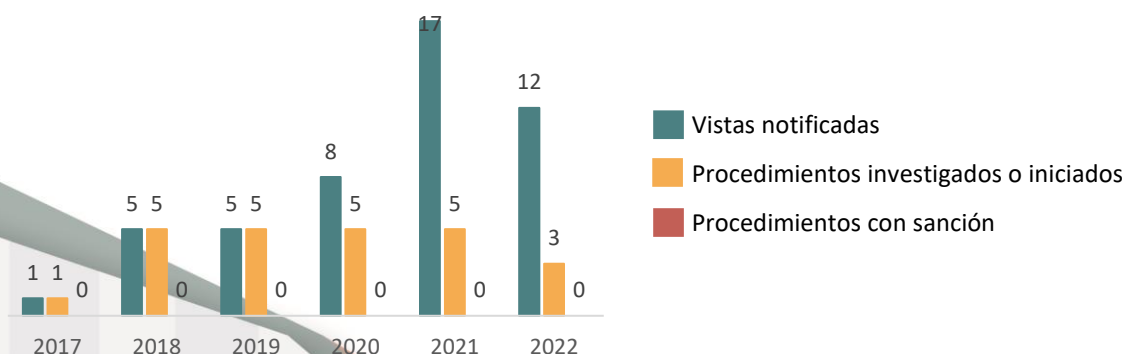
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin Responsabilidad
2017	0	1
2018	5	0
2019	5	0
2020	5	0
2021	5	0
2022	3	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
50/2021	No especifica	Concluido sin responsabilidad

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/74/2021	Administrador	Concluido *
PRA/20/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
PRA/75/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
PRA/105/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA/07/2021	Administrador	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/012/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/014/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/011/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/106/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/013/2022	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/288/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/286/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/285/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/289/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/287/2022	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/174/2023	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/176/2023	No especifica	Concluido *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
SE/OIC/AQD/175/2023	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/178/2023	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/177/2023	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-015/2024	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-017/2024	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-016/2024	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Tecnológico Superior de Monclova

Índice de Cumplimiento

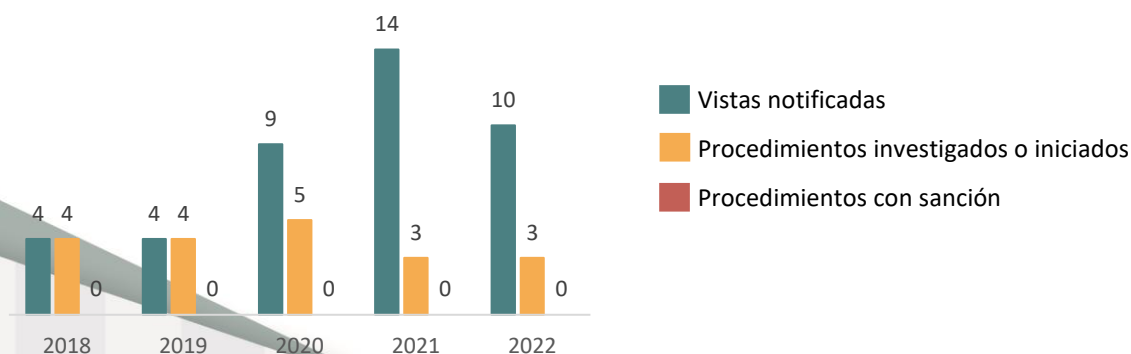
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Tecnológico Superior de Monclova, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	4
2019	4
2020	5
2021	3
2022	3

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/104/2021	Administrador	Concluido*
PRA/30/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
PRA/42/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría Financiera		
PRA/51/2021	Administrador	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/055/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/056/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/091/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/057/2022	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/227/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/225/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/224/2022	No especifica	Concluido *

Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/228/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/226/2022	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/164/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/165/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/166/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-018/2024	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-020/2024	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-019/2024	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz

Índice de Cumplimiento

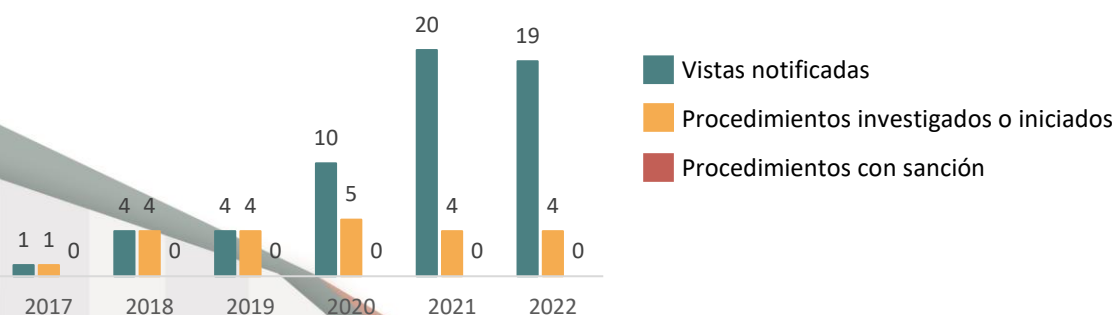
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2017	1
2018	4
2019	4
2020	5
2021	4
2022	4

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04934-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/57/2021	Administrador	Concluido*
PRA/28/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
PRA/41/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría Financiera		
PRA/15/2021	Administrador	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/005/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/007/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/107/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/006/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/222/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/220/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/219/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/223/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/221/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/157/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/158/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/160/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/159/2023	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-021/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-022/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-024/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-023/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias

Índice de Cumplimiento

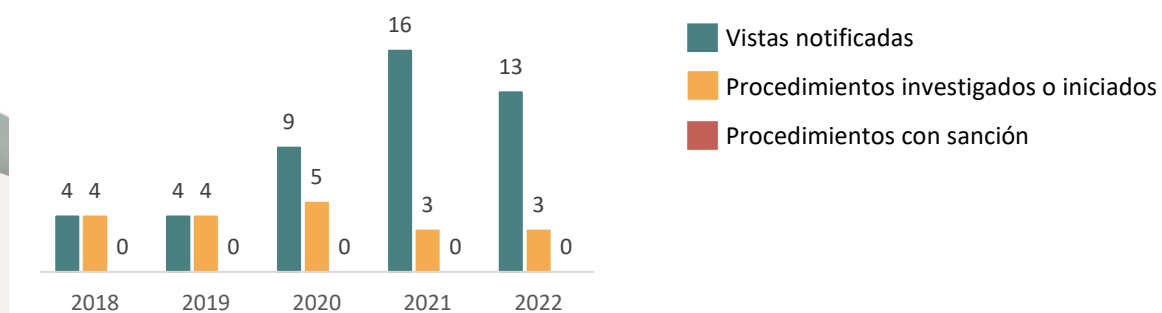
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	4
2019	4
2020	5
2021	3
2022	3

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/76/2021	Administrador	Concluido*
PRA/31/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
PRA/45/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría Financiera		
PRA/10/2021	Administrador	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/072/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/074/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/105/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/073/2022	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/232/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/230/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/229/2022	No especifica	Concluido*

Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/233/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/231/2022	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/105/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/107/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/106/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/105/2023	AQD/ASE-025/2024	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/107/2023	AQD/ASE-026/2024	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/106/2023	AQD/ASE-074/2024	Conclusión y archivo*

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Politécnica de la Región Laguna

Índice de Cumplimiento

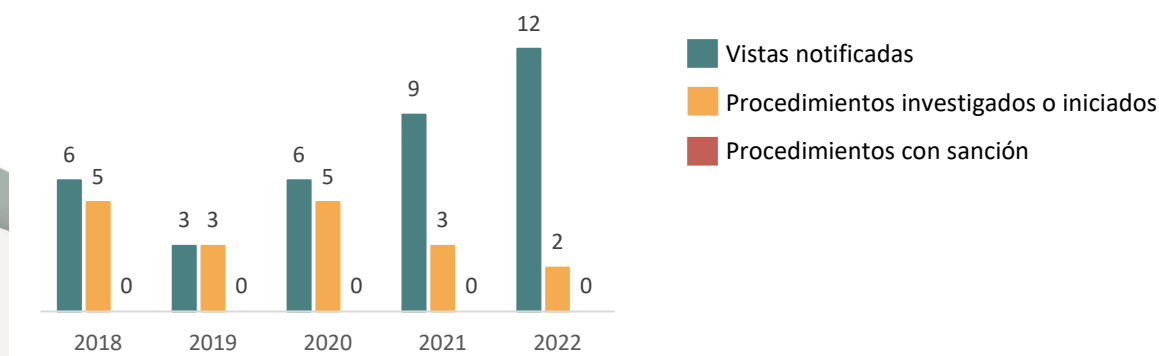
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Politécnica de la Región Laguna, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	5
2019	3
2020	5
2021	3
2022	2

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/77/2021	Administrador	Concluido *
PRA/33/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
PRA/79/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
PRA/37/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA/78/2021	Administrador	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/036/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/037/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/038/2022	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/237/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/235/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/234/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		

SE/OIC/AQD/238/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/236/2022	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/116/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/117/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/118/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-027/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-028/2024	No especifica	Conclusión y archivo*

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Politécnica de Monclova-Frontera

Índice de Cumplimiento

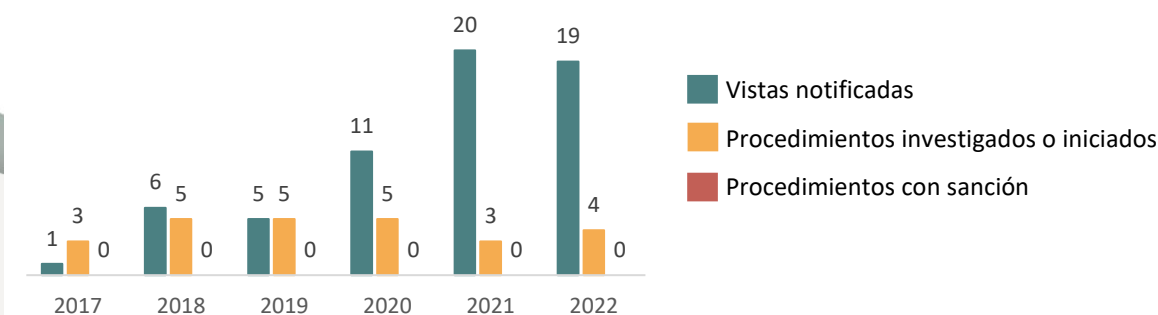
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Politécnica de Monclova-Frontera, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2017	1	2
2018	5	0
2019	5	0
2020	5	0
2021	3	0
2022	4	0

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04980-2018	22/2021	No especifica	Concluido sin sanción
ASE-04984-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-04986-2018			
ASE-04988-2018	21/2021	No especifica	Concluido sin sanción

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/47/2021	Administrador	Concluido*
PRA/32/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
PRA/68/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
PRA/100/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría Financiera		
PRA/69/2021	Administrador	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEC/OIC/IA/AQD/059/2022	No especifica	Concluido*
SEC/OIC/IA/AQD/058/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEC/OIC/IA/AQD/061/2022	No especifica	Concluido*

Auditoría de Desempeño		
SEC/OIC/IA/AQD/104/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/060/2022	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/242/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/240/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/239/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/243/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/241/2022	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/119/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/121/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/120/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-029/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-030/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-032/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-031/2024	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Politécnica de Piedras Negras

Índice de Cumplimiento

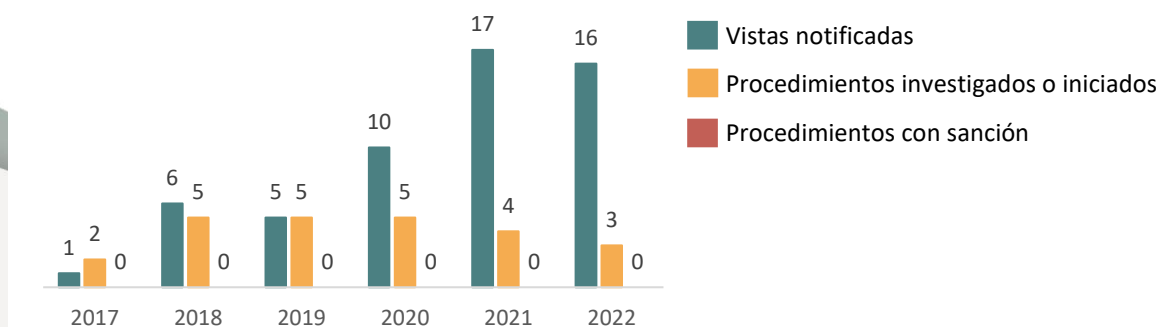
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Politécnica de Piedras Negras, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Procedimientos sin sanción
2017	1	1
2018	5	0
2019	5	0
2020	5	0
2021	4	0
2022	3	0

Cuenta Pública 2017

Número de Auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04990-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-04994-2018		No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-04996-2018	5/2021	No especifica	Concluido sin sanción

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/62/2021	Administrador	Concluido *
PRA/34/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
PRA/35/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
PRA/102/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA/13/2021	Administrador	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEC/OIC/IA/AQD/016/2022	No especifica	Concluido *
SEC/OIC/IA/AQD/018/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SEC/OIC/IA/AQD/015/2022	No especifica	Concluido *

Auditoría de Desempeño		
SEC/OIC/IA/AQD/103/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/017/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/313/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/312/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/311/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/310/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/314/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/167/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/168/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/170/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/169/2023	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-033/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
AQD/ASE-034/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-035/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Politécnica de Ramos Arizpe

Índice de Cumplimiento

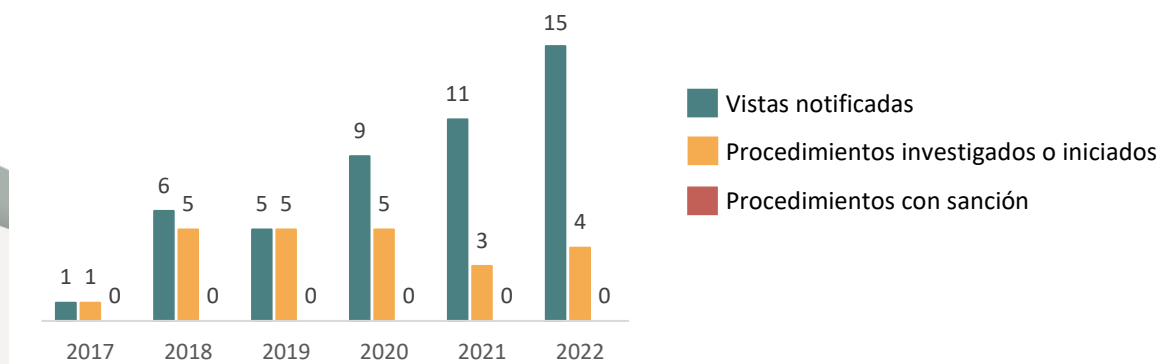
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Politécnica de Ramos Arizpe, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2017	0	1
2018	5	0
2019	5	0
2020	5	0
2021	3	0
2022	4	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
58/2020	No especifica	Concluido sin responsabilidad

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/80/2021	Administrador	Concluido*
PRA/83/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
PRA/82/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
PRA/103/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría Financiera		
PRA/81/2021	Administrador	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEC/OIC/IA/AQD/042/2022	No especifica	Concluido*
SEC/OIC/IA/AQD/044/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEC/OIC/IA/AQD/065/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SEC/OIC/IA/AQD/102/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/043/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/256/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/254/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/253/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/257/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/255/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/161/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/163/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/162/2023	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-036/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-037/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-039/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-038/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña

Índice de Cumplimiento

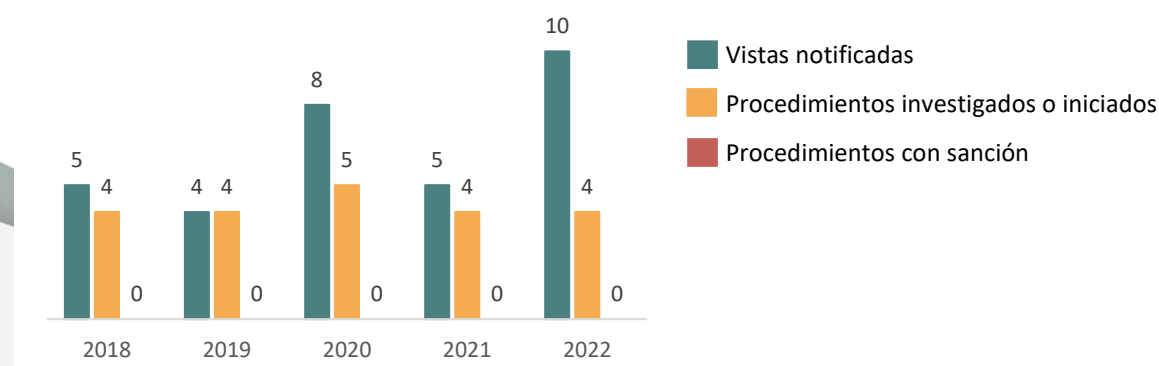
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	4
2019	4
2020	5
2021	4
2022	4

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/54/2021	Administrador	Concluido*
PRA/27/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
PRA/93/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría Financiera		
PRA/58/2021	Administrador	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/019/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/021/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/100/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/020/2022	Administrador	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/318/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/317/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/316/2022	No especifica	Concluido*

Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/319/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/315/2022	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/122/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/123/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/125/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/124/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-040/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-041/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-043/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-042/2024	No especifica	Conclusión y archivo*

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Tecnológica de Coahuila

Índice de Cumplimiento

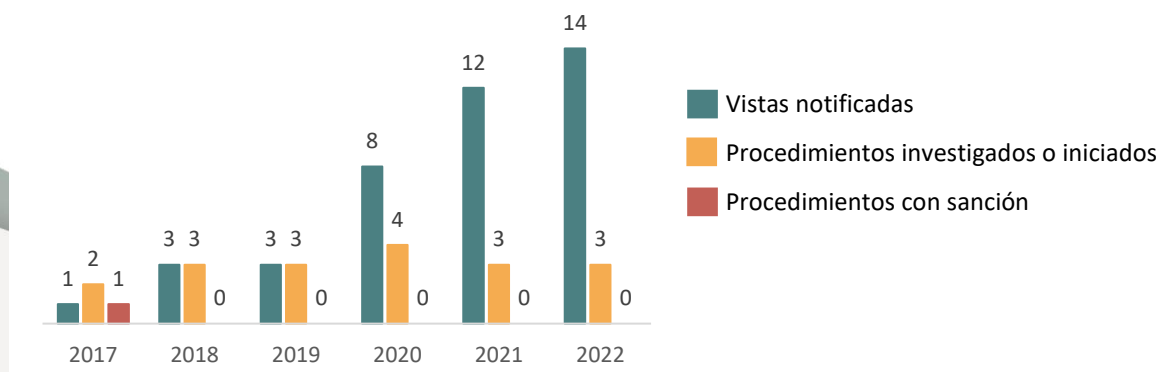
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos
2017	1	1
2018	0	3
2019	0	3
2020	0	4
2021	0	3
2022	0	3

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04887-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-04891-2018	34/2020	No especifica	Amonestación Privada

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/84/2021	Administrador	Concluido *
PRA/86/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA/85/2021	Administrador	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEC/OIC/IA/AQD/075/2022	No especifica	Concluido *
SEC/OIC/IA/AQD/077/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/076/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/247/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/245/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/244/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/246/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/179/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/180//2023	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/181/2023	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-044/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-045/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-046/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera

Índice de Cumplimiento

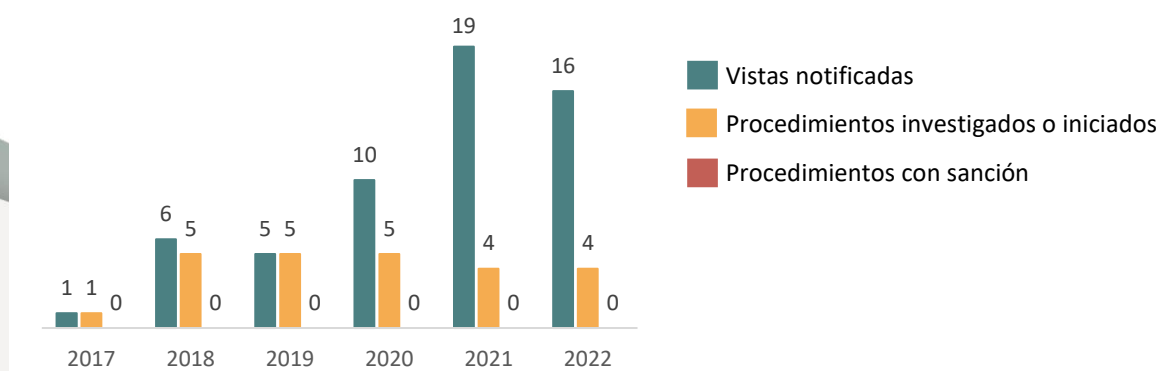
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2017	0	1
2018	5	0
2019	5	0
2020	5	0
2021	4	0
2022	4	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
52/2021	No especifica	Sin responsabilidad

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/61/2021	Administrador	Concluido *
PRA/39/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
PRA/43/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
PRA/21/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA/12/2021	Administrador	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
SEC/OIC/IA/AQD/026/2022	No especifica		Concluido *
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
ASE-04385-2018	No especifica	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad			
SEC/OIC/IA/AQD/025/2022	No especifica		Concluido *
Auditoría de Desempeño			
SEC/OIC/IA/AOD/097/2022	No especifica		Concluido *

Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/027/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/251/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/249/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/248/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/252/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/250/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/126/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/127/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/129/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/128/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-047/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-048/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-050/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-049/2024	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila

Índice de Cumplimiento

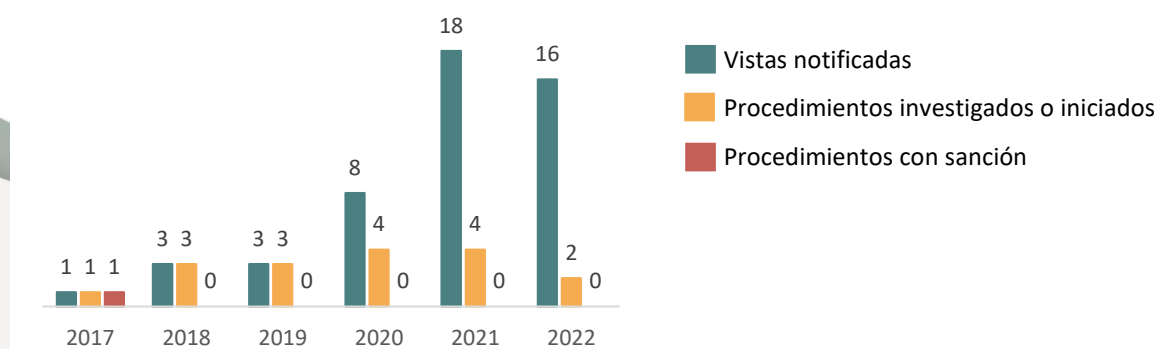
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Amonestación Pública	Procedimientos concluidos
2017	1	0
2018	0	3
2019	0	3
2020	0	4
2021	0	4
2022	0	2

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
46/2020	No especifica	Amonestación Pública

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/98/2021	Administrador	Concluido *
PRA/50/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA/70/2021	Administrador	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEC/OIC/IA/AQD/062/2022	No especifica	Concluido *
SEC/OIC/IA/AQD/064/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/063/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/323/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/322/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/321/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/320/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/108/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/109/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/111/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/110/2023	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-051/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-052/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente

Índice de Cumplimiento

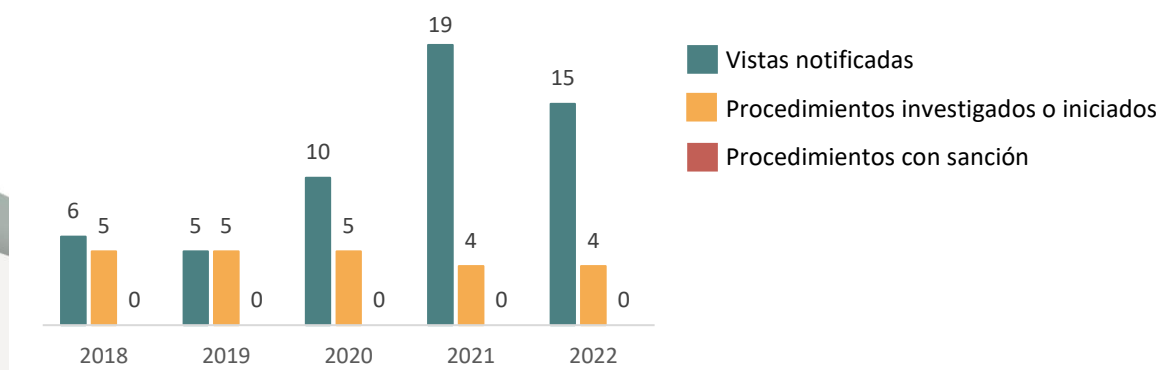
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Concluidos sin sanción	Procedimientos concluidos
2018	0	5
2019	0	5
2020	0	5
2021	3	1
2022	0	4

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus	
Auditoría de Cumplimiento					
PRA/87/2021		Administrador		Conclusión y archivo *	
PRA/89/2021		Administrador		Conclusión y archivo *	
Número de Auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus	
ASE-02958-2019	No especifica	No especifica		Conclusión y archivo *	
Auditoría de Desempeño					
PRA/94/2021		Administrador		Conclusión y archivo *	
Auditoría Financiera					
PRA/88/2021		Administrador		Conclusión y archivo *	

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/079/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/080/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/078/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/0101/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/081/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/309/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/307/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/306/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/305/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/308/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/130/2023	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/131/2023	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/133/2023	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/132/2023	No especifica	Concluido sin sanción

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-053/2024	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-054/2024	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-056/2024	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-055/2024	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Tecnológica de Saltillo

Índice de Cumplimiento

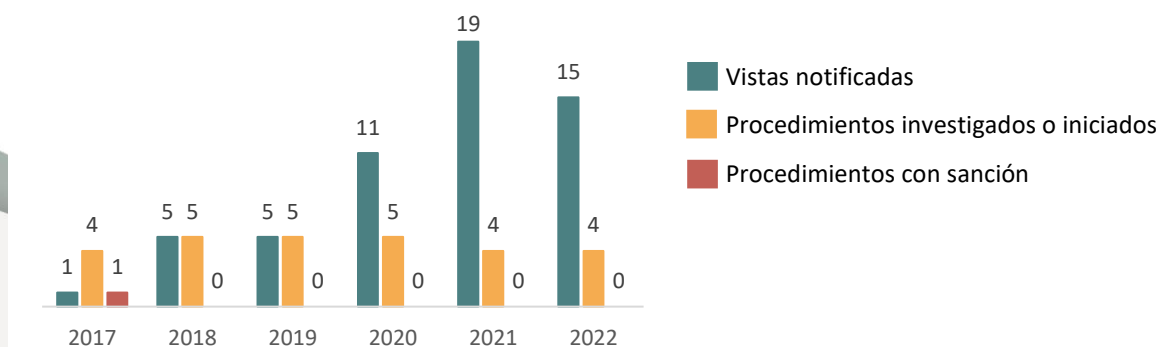
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de Saltillo, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos	Procedimientos sin sanción
2017	1	2	1
2018	0	5	0
2019	0	5	0
2020	0	5	0
2021	0	4	0
2022	0	4	0

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04482-2018	13/2021	No especifica	Amonestación Privada
ASE-04485-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-04486-2018	15/2021	No especifica	Sin sanción
ASE-04487-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/90/2021	Administrador	Concluido *
PRA/92/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
PRA/91/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
PRA/95/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA/11/2021	Administrador	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEC/OIC/IA/AQD/083/2022	No especifica	Concluido *
SEC/OIC/IA/AQD/084/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SEC/OIC/IA/AQD/082/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		

SEC/OIC/IA/AQD/099/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/085/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/301/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/303/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/304/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/300/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/302/2022	No especifica	Concluido *

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/137/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/138/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/140/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/139/2023	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-057/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-058/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-060/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-059/2024	No especifica	Concluido*

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Tecnológica de Torreón

Índice de Cumplimiento

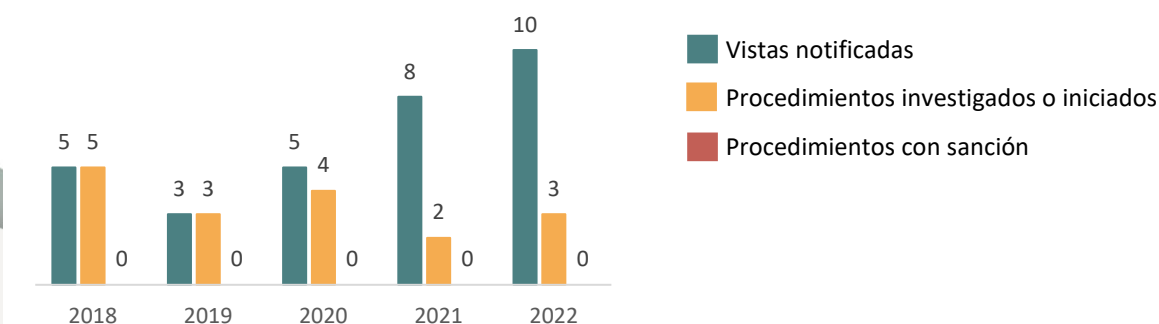
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de Torreón, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	5
2019	3
2020	4
2021	2
2022	3

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/063/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
SEC/OIC/IA/AQD/091/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
PRA/90/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
PRA/96/2021	Administrador	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
PRA/64/2021	Administrador	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/039/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/040/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/041/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/265/2022	No especifica	Concluido *
SE/OIC/AQD/263/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/266/2022	No especifica	Concluido *

Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/264/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/112/2023	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/113/2023	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-061/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-062/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-063/2024	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila

Índice de Cumplimiento

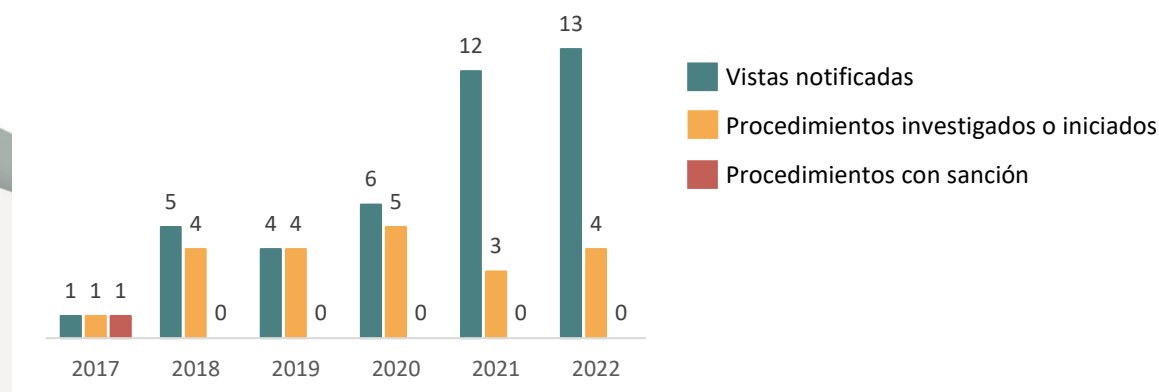
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos
2017	1	0
2018	0	4
2019	0	4
2020	0	5
2021	0	3
2022	0	4

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
53/2020	No especifica	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/59/2021	Administrador	Concluido *
PRA/94/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
PRA/22/2021	Administrador	Concluido *
Auditoría Financiera		
PRA/60/2021	Administrador	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEC/OIC/IA/AQD/023/2022	No especifica	Concluido *
SEC/OIC/IA/AQD/024/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SEC/OIC/IA/AQD/098/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/022/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/261/2022	No especifica	Concluido*
SE/OIC/AQD/259/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/258/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño		
SE/OIC/AQD/262/2022	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/260/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/134/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SE/OIC/AQD/135/2023	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/136/2023	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
AQD/ASE-064/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
AQD/ASE-065/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
AQD/ASE-067/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
AQD/ASE-066/2024	No especifica	Concluido*

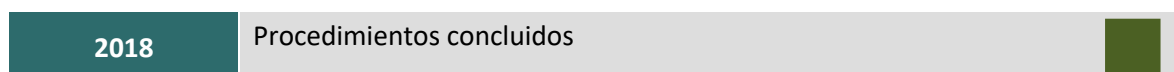
*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

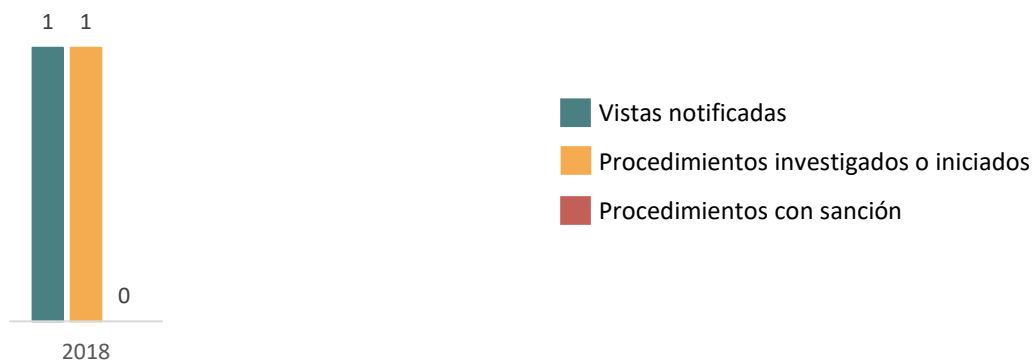
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila, se encuentra en:



Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	1

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/52/2021	Administrador	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

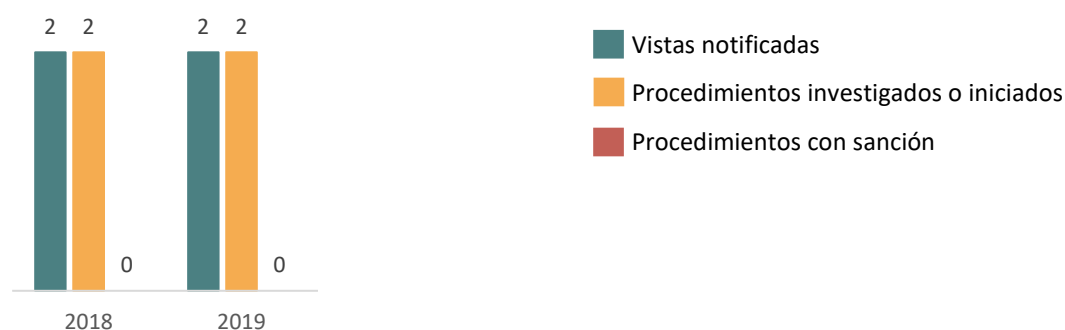
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	2
2019	2

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/107/2021	Administrador	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEC/OIC/IA/AQD/025/2021	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SE/OIC/AQD/035/2022	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SE/OIC/AQD/034/2022	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADOS A LA
SECRETARÍA DE SALUD**

Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e

Integral del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

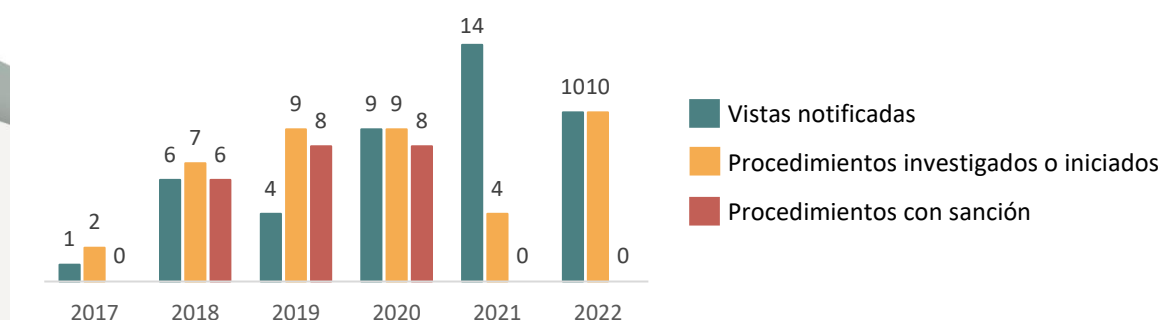
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos	Suspensión	Sin responsabilidad
2017	0	0	0	2
2018	6	0	0	1
2019	1	1	7	0
2020	5	1	3	0
2021	0	2	0	2
2022	0	10	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
77/2021	No especifica	Concluido sin sanción
103/2021	No especifica	Concluido sin sanción

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
0020/2021	Marina López	Amonestación Privada
0019/2021	Johanna Rosado	Amonestación Privada
72/2021	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Desempeño		
0014/2021	Marco Venzor	Amonestación Privada
0016/2021	Marco Venzor	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
0015/2021	Mucio Infante	Amonestación Privada
0021/2021	Marina López	Amonestación Privada

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
0011/2022	Marco Venzor	Suspensión por 15 días
0012/2022	Marco Venzor	Suspensión por 15 días
0013/2022	Marco Venzor	Suspensión por 15 días
0014/2022	Marco Venzor	Suspensión por 15 días
0015/2022	Marco Venzor	Amonestación Privada
0016/2022	Marco Venzor	Suspensión por 15 días
Auditoría Financiera		
0009/2022	Marco Venzor	Suspensión por 15 días

0010/2022	Marco Venzor		Suspensión por 15 días
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-04664-2020	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
0033/2022	Roberto Castañeda	Suspensión por 15 días
0034/2022	César Huerta	Amonestación Privada
0035/2022	César Huerta	Amonestación Privada
0036/2022	Johanna Rosado	Suspensión por 1 día
0037/2022	César Huerta	Amonestación Privada
OIC-AQDI-EXP-0062-2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
0030/2022	Johanna Rivera	Suspensión por 1 día
Auditoría Financiera		
0038/2022	César Huerta	Amonestación Privada
0039/2022	César Huerta	Amonestación Privada

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-AQDI-EXP-0032-2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
0023/2023**	César Huerta	Abstención de sanción
0020/2023	Roberto Castañeda Muñoz	Abstención de sanción
Auditoría de Legalidad		
OIC-AQDI-EXP-0035-2023	No especifica	Acuerdo de conclusión*
Auditoría Financiera		
0023/2023**	César Huerta	Abstención de sanción

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas Auditorías.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/008/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/009/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/010/2024	No especifica	Conclusión y archivo *

SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/011/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/005/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/006/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/007/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/014/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/012/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/013/2024	No especifica	Conclusión y archivo *

*Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza

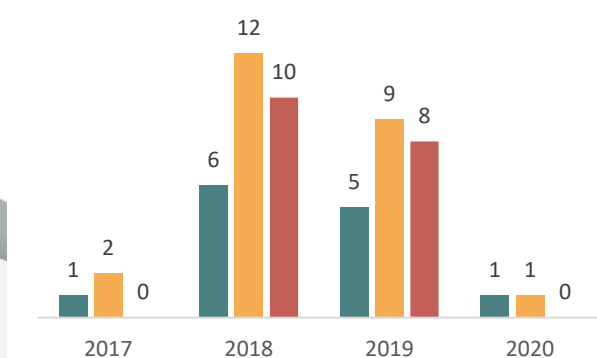
Índice de Cumplimiento

En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica



Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:

- Vistas notificadas
- Procedimientos investigados o iniciados
- Procedimientos con sanción

Autoridad que informa: C.P. Francisco Javier Solís Saucedo. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Amonestación Privada	Procedimientos concluidos	Suspensión
2017	0	2	0
2018	10	2	0
2019	0	1	8
2020	0	1	0

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04420-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-04421-2018	144/2021	No especifica	Concluido sin sanción

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
005/2021	Juan Torres	Amonestación Privada
006/2021	Carolina Ibarra	Amonestación Privada
007/2021	Marcos Castellero	Amonestación Privada
008/2021	Carolina Ibarra	Amonestación Privada
0010/2021	Juan Torres	Amonestación Privada
0011/2021	Juan Torres	Amonestación Privada
0012/2021	Rosa Guajardo	Sin sanción
Auditoría de Legalidad		
OIC-AQDI-EXP-0003-2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
0013/2021	Carolina Ibarra	Amonestación Privada
0017/2021	Carolina Ibarra	Amonestación Privada
Auditoría Financiera		
009/2021	Rosa Guajardo	Amonestación Privada
0023/2021	Carolina Ibarra	Amonestación Privada

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
0003/2022	Carolina Ibarra	Suspensión por 5 días
0004/2022	Carolina Ibarra	Suspensión por 5 días
0005/2022	Carolina Ibarra	Suspensión por 5 días
0006/2022	Carolina Ibarra	Suspensión por 5 días
0007/2022	Carolina Ibarra	Suspensión por 5 días
Auditoría de Legalidad		
OIC-AQDI-EXP-0008-2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
0008/2022	Carolina Ibarra	Suspensión por 5 días
Auditoría Financiera		
0001/2022	Carolina Ibarra	Suspensión por 5 días
0002/2022	Carolina Ibarra	Suspensión por 5 días

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-AQDI-EXP-0054-2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Servicios de Salud de Coahuila

Índice de Cumplimiento

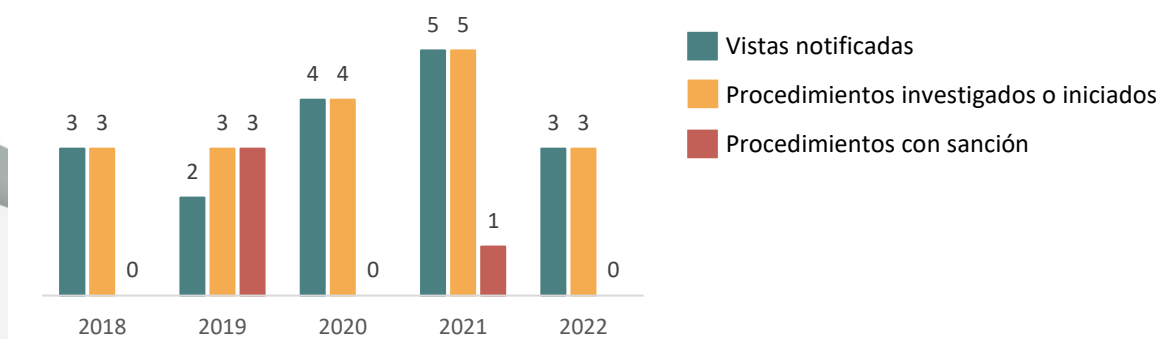
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, Servicios de Salud de Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas				
Cuenta Pública	Amonestación	Procedimientos concluidos	Suspensión	Sin responsabilidad
2018	0	3	0	0
2019	0	0	3	0
2020	0	1	0	3
2021	1	4	0	0
2022	0	3	0	0

Cuenta Pública 2018

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-10370-2018 ASE-03341-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño			
ASE-08129-2019	OIC-AQDI-EXP-0016-2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera			
ASE-01437-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
0018/2022	Gabino Salinas	Suspensión 15 días
Auditoría Financiera		
0019/2022	Gabino Salinas	Suspensión 15 días
0020/2022	Gabino Salinas	Suspensión 15 días

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
0040-2022	Ángel Espinoza	Sin Responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
OIC-AQDI-EXP-0028-2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
0041/2022	Ángel Espinoza	Sin Responsabilidad
0042/2022	Ángel Espinoza	Sin Responsabilidad

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-AQDI-EXP-0030-2023	No especifica	Conclusión y archivo *
017/2023	C. Federico Ramírez Castro	Amonestación
Auditoría Financiera		
OIC-AQDI-EXP-0026-2023	No especifica	Conclusión y archivo *
OIC-AQDI-EXP-0028-2023	No especifica	Conclusión y archivo *
OIC-AQDI-EXP-0027-2023	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/003/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/004/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIRC/SS/ISSREEI/ASECP2022/002/2024	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

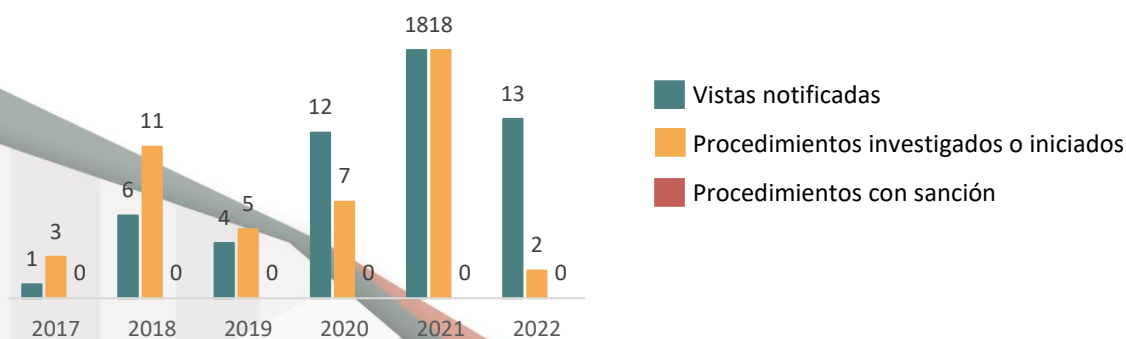
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2017	3	0
2018	6	5
2019	5	0
2020	7	0
2021	18	0
2022	2	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
198/2021	No especifica	Concluido*
199/2021	No especifica	Concluido*
200/2021	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DIF/OIC/IA/001/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
217/2021**	Subdirección de Recursos Humanos	Concluido sin sanción
217/2021**	Subdirección de Recursos Financieros	Concluido sin sanción
217/2021**	Dirección Administrativa	Concluido sin sanción
217/2021**	Dirección Administrativa y Subdirección de Recursos Humanos	Concluido sin sanción
159/2021	Dirección Administrativa	Concluido sin sanción
DIF/OIC/IA/007/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/011/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
DIF/OIC/IA/004/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/005/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
DIF/OIC/IA/002/2021	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintos funcionarios.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DIF/OIC/IA/001/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/003/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/012/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
DIF/OIC/IA/004/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
DIF/OIC/IA/002/2023	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DIF/OIC/IA/006/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/009/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/010/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/013/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
DIF/OIC/IA/007/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
DIF/OIC/IA/005/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
DIF/OIC/IA/008/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DIF/OIC/IA/01/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/02/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/03/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/04/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/05/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/06/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/07/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/08/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/09/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/010/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/011/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/012/2023	No especifica	Conclusión y archivo *

DIF/OIC/IA/013/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
DIF/OIC/IA/018/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
DIF/OIC/IA/014/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/015/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/016/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
DIF/OIC/IA/017/2023	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/DIF/ASECP2022/012/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIRC/DIF/ASECP2022/013/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA
SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL**

Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila

Índice de Cumplimiento

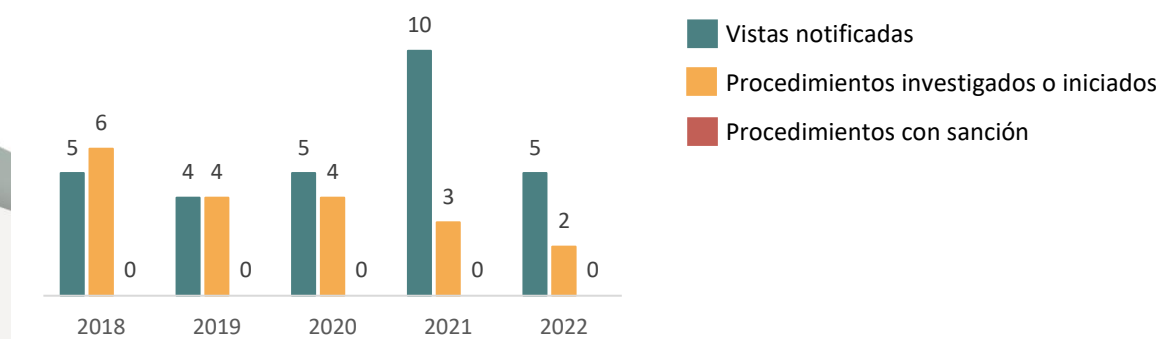
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Concluido por sobreseimiento
2018	6	0
2019	3	1
2020	4	0
2021	3	0
2022	2	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEDER/OIC/IA/001/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
SEDER/OIC/IA/003/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
100/2021	No especifica	Conclusión y archivo
Auditoría de Desempeño		
SEDER/OIC/IA/005/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
SEDER/OIC/IA/004/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
101/2021	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
46/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
SEDER/OIC/IA/004/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEDER/OIC/IA/002/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEDER/OIC/IA/003/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEDER/OIC/IA/005/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
SEDER/OIC/IA/008/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

Auditoría de Legalidad		
SEDER/OIC/IA/006/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEDER/OIC/IA/007/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEDER/OIC/IA/001/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEDER/OIC/IA/002/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEDER/OIC/IA/003/2023	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/PDR/ASECP2022/001/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIRC/PDR/ASECP2022/002/2024	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA
SECRETARÍA DE INCLUSIÓN Y DESARROLLO
SOCIAL**

Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores

Índice de Cumplimiento

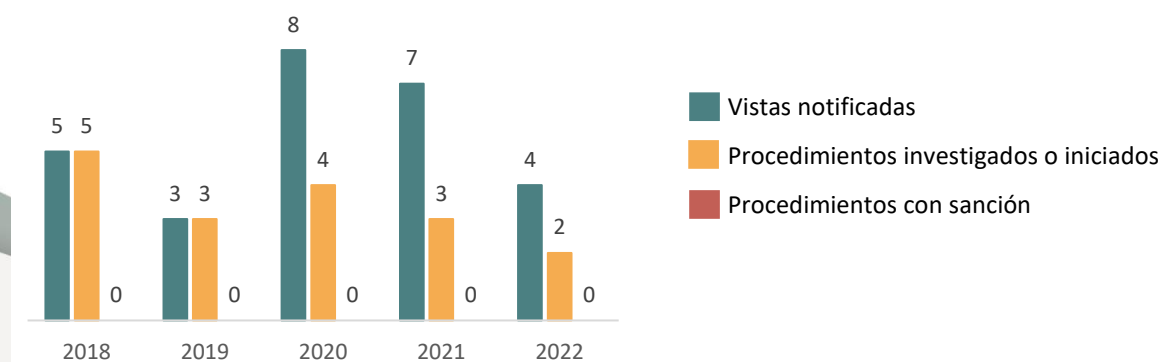
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2018	4	1
2019	3	0
2020	4	0
2021	3	0
2022	2	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SIDS/OIC/IA/001/2021	No específica	Conclusión y archivo *
114/2021**	No específica	Concluido sin sanción
SIDS/OIC/IA/003/2021	No específica	Conclusión y archivo *
SIDS/OIC/IA/005/2021	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SIDS/OIC/IA/006/2021	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
114/2021**	No específica	Concluido sin sanción

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas auditorías.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SIDS/OIC/IA/001/2022	No específica	Conclusión y archivo *
SIDS/OIC/IA/003/2022	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SIDS/OIC/IA/002/2022	No específica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SIDS/OIC/IA/005/2022	No específica	Investigación concluida
SIDS/OIC/IA/006/2022	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		

SIDS/OIC/IA/004/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SIDS/OIC/IA/007/2022	No especifica	Investigación concluida

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SIDS/OIC/IA/001/2023	No especifica	Investigación concluida
Auditoría de Legalidad		
SIDS/OIC/IA/003/2023	No especifica	Investigación concluida
Auditoría Financiera		
SIDS/OIC/IA/002/2023	No especifica	Investigación concluida

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/SIDS/ICOPAM/ASECP2022/001/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SIDS/ICOPAM/ASECP2022/002/2024	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA
SECRETARÍA DE LA INFRAESTRUCTURA,
DESARROLLO URBANO Y MOVILIDAD**

Servicios Estatales Aeroportuarios

Índice de Cumplimiento

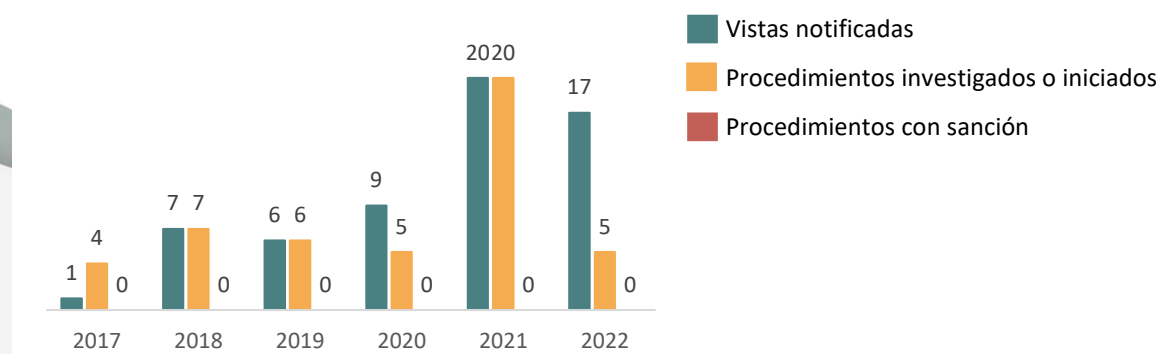
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, Servicios Estatales Aeroportuarios, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2017	1	3
2018	2	5
2019	2	4
2020	1	4
2021	20	0
2022	5	0

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04379-2018	11/2021	No especifica	Concluido sin sanción
ASE-04380-2018	9/2021	No especifica	Concluido sin sanción
ASE-04385-2018	18/2021	No especifica	Concluido sin sanción
ASE-04387-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
73/2021	No especifica	Concluido sin sanción
44/2021	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Legalidad		
SIDUM/OIC/IA/003/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
45/2021	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Desempeño		
70/2021	No especifica	Concluido sin sanción
SIDUM/OIC/IA/007/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
79/2021	No especifica	Concluido sin sanción

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
132/2022	No especifica	Concluido sin sanción

135/2022	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Legalidad		
SIDUM/OIC/IA/003/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
133/2022	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría Financiera		
134/2022	No especifica	Concluido sin sanción
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento
Auditoría de Desempeño		
ASE-04681-2020	No especifica	Concluida

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
39/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad
38/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
SIDUM/OIC/IA/012/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
41/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
40/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06425-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06426-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06427-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06428-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10623-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10624-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10625-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04260-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04261-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04262-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04263-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04264-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04265-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
ASE-05390-2022	No especifica	No especifica	Concluido*

Auditoría de Fondos y Programas de Inversión			
ASE-04726-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño			
ASE-04702-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-08707-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-09032-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-05173-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-03897-2022	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/SEA/SIDUM/ASECP2022/001/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/SEA/SIDUM/ASECP2022/003/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
SEFIRC/SEA/SIDUM/ASECP2022/005/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SEFIRC/SEA/SIDUM/ASECP2022/004/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SEA/SIDUM/ASECP2022/002/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADOS A LA
SECRETARÍA DE VIVIENDA Y ORDENAMIENTO
TERRITORIAL**

Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila

Índice de Cumplimiento

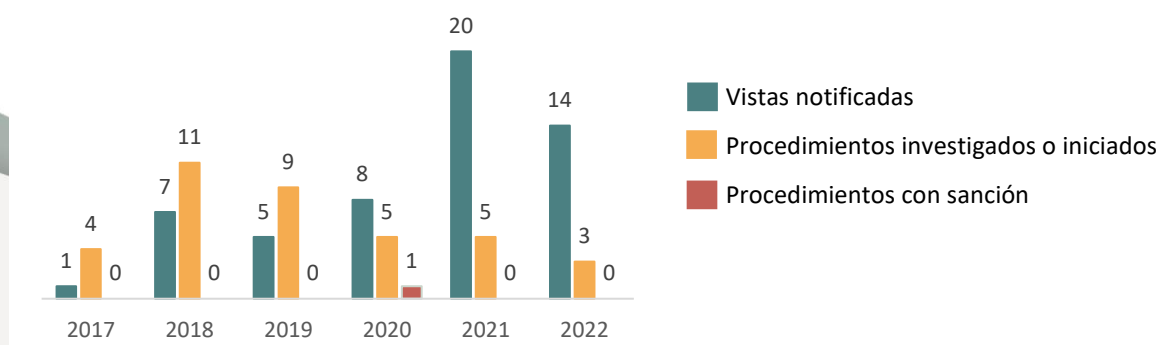
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Amonestación Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2017	0	1	3
2018	0	7	4
2019	0	9	0
2020	1	4	0
2021	0	5	0
2022	0	3	0

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04317-2018	206/2021	Contra quien resulte responsable	Sin responsabilidad
ASE-04319-2018	205/2021	Contra quien resulte responsable	Sin responsabilidad
ASE-04320-2018	204/2021	Contra quien resulte responsable	Sin responsabilidad
ASE-04321-2018	No especifica	Contra quien resulte responsable	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CEAS/OIC/IA/002/2021	Contra quien resulte responsable	Conclusión y archivo *
CEAS/OIC/IA/003/2021	Contra quien resulte responsable	Conclusión y archivo *
147/2021	Contra quien resulte responsable	Sin responsabilidad
148/2021	Contra quien resulte responsable	Sin responsabilidad
149/2021	Contra quien resulte responsable	Sin responsabilidad
CEAS/OIC/IA/006.1/2021	Contra quien resulte responsable	Conclusión y archivo *
CEAS/OIC/IA/007/2021	Contra quien resulte responsable	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
CEAS/OIC/IA/008/2021	Contra quien resulte responsable	Conclusión y archivo *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CEAS/OIC/IA/001/2021	Contra quien resulte responsable	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SMA/CEAS/OIC/IA/032/2021	Contra quien resulte responsable	Conclusión y archivo *

Auditoría Financiera		
150/2021	Contra quien resulte responsable	Sin responsabilidad

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CEAS/OIC/IA/001/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
CEAS/OIC/IA/002/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
CEAS/OIC/IA/003/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
CEAS/OIC/IA/004/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
CEAS/OIC/IA/005/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
CEAS/OIC/IA/008/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CEAS/OIC/IA/006/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
CEAS/OIC/IA/009/2022	No especifica	Conclusión y archivo. *
Auditoría Financiera		
CEAS/OIC/IA/007/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
86/2023	No especifica	Amonestación pública
CEAS/OIC/IA/018/2022	No especifica	Investigación terminada
Auditoría de Legalidad		
CEAS/OIC/IA/016/2022	No especifica	Investigación terminada
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CEAS/OIC/IA/015/2022	No especifica	Investigación terminada
Auditoría Financiera		
CEAS/OIC/IA/017/2022	No especifica	Investigación terminada

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CEAS/OIC/IA/001/2023	No especifica	Acuerdo de conclusión y archivo
Auditoría de Legalidad		
CEAS/OIC/IA/003/2023	No especifica	Conclusión y archivo. *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CEAS/OIC/IA/002/2023	No especifica	Conclusión y archivo. *

Auditoría de Desempeño		
CEAS/OIC/IA/005/2023	No especifica	Conclusión y archivo. *
Auditoría Financiera		
CEAS/OIC/IA/004/2023	No especifica	Conclusión y archivo. *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/CEAS/SEVOT/ASECP2022/001/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/CEAS/SEVOT/ASECP2022/003/2024	No especifica	Conclusión y archivo*.
Auditoría Financiera		
SEFIRC/CEAS/SEVOT/ASECP2022/002/2024	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila

Índice de Cumplimiento

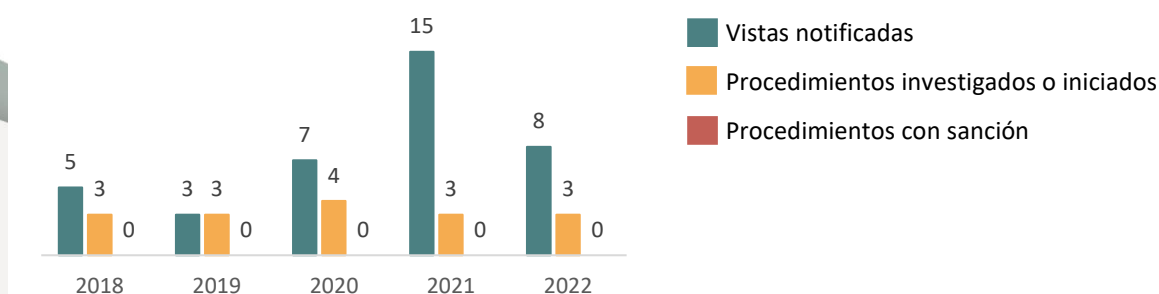
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad	Concluidos por sobreseimiento
2018	2	1	0
2019	1	2	0
2020	2	0	2
2021	3	0	0
2022	3	0	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus	
Auditorías de Cumplimiento y Financiera					
111/2021		Contra quien resulte responsable		Concluido sin sanción	
Auditoría de Legalidad					
SEVOT/OIC/IA/016/2021		No especifica		Conclusión y archivo *	
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento		Estatus	
Auditoría de Desempeño					
ASE-01711-2019	No especifica	No especifica		Conclusión y archivo *	

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
106/2022	No especifica	Abstención
105/2022	No especifica	Abstención
Auditoría Financiera		
SEVOT/OIC/IA/012/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
59/2023	No especifica	Concluido por sobreseimiento
SEVOT/OIC/IA/053/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEVOT/OIC/IA/052/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

Auditoría Financiera		
60/2023	No especifica	Concluido por sobreseimiento

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/CERTTURC/SEVOT/ASECO2022/001/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/CERTTURC/SEVOT/ASECO2022/001/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIRC/CERTTURC/SEVOT/ASECO2022/001/2024	No especifica	Concluido*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Comisión Estatal de Vivienda

Índice de Cumplimiento

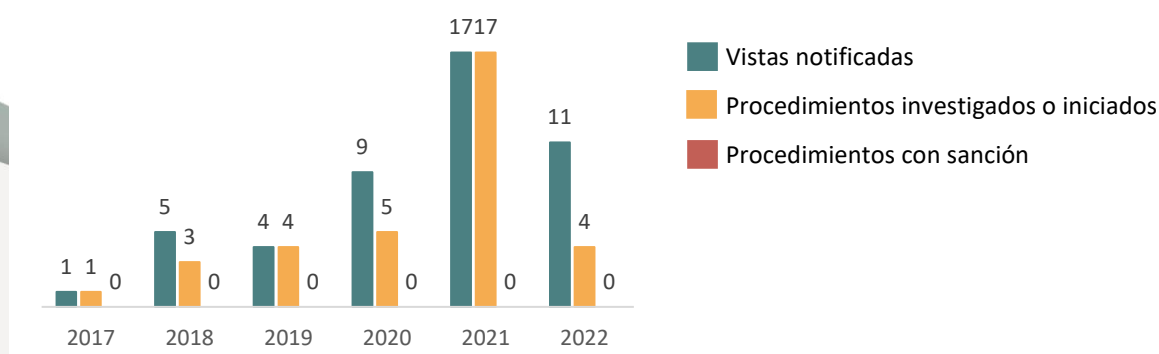
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Comisión Estatal de Vivienda, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2017	0	1
2018	2	1
2019	0	4
2020	1	4
2021	17	0
2022	4	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
207/2021	No especifica	Concluido sin sanción

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera			
110/2021	Contra quien resulte responsable		Concluido sin sanción
Auditoría de Legalidad			
SEVOT/OIC/IA/012/2021	Contra quien resulte responsable		Conclusión y archivo *
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-01709-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
108/2022	No especifica	Concluido sin sanción
107/2022	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Desempeño		
90/2022	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría Financiera		
91/2022	No especifica	Concluido sin sanción

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
57/2023	No especifica	Concluido Abstención
55/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
54/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría de Desempeño		
58/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría Financiera		
56/2023	No especifica	Concluido sin responsabilidad

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06313-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06315-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06316-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10510-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10512-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10513-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04098-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04099-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04100-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04102-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04103-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
ASE-05376-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño			
ASE-04682-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-09035-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-08693-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-03900-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-05176-2022	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/CEV/SEVOT/ASECP2022/	No especifica	Concluido*



001/2024		
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/CEV/SEVOT/ASECP2022/ 003/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SEFIRC/CEV/SEVOT/ASECP2022/ /004/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIRC/CEV/SEVOT/ASECP2022/ 002/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA
SECRETARÍA DE CULTURA**

Instituto Coahuilense de Cultura

Índice de Cumplimiento

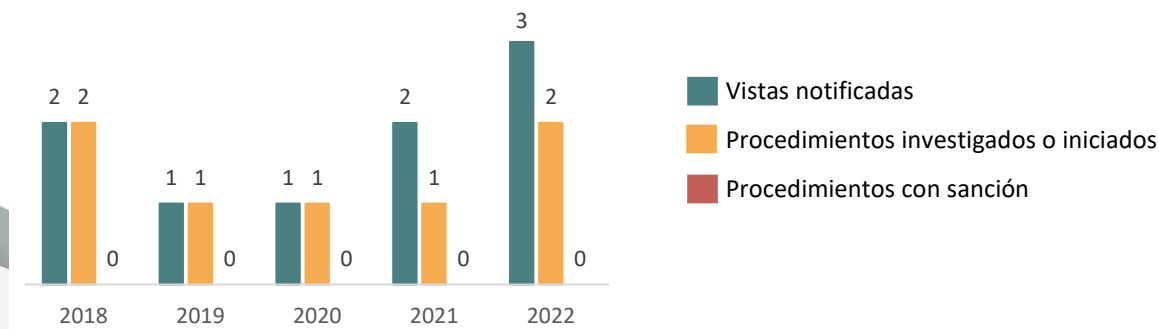
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto Coahuilense de Cultura, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	2
2019	1
2020	1
2021	1
2022	2

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SC/OIC/IA/001/2021	Directora General Director Administrativo	Concluido *
Auditoría Financiera		
SC/OIC/IA/002/2021	Directora General Director Administrativo	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Legalidad		
SC/OIC/IA/01/2020	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría Financiera		
SC/OIC/002/2022	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0005/2023	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/SC/ICOCULT/ASECP2022/001/2024	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SC/ICOCULT/ASECP2022/002/2024	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA
SECRETARÍA DE TURISMO Y DESARROLLO DE
PUEBLOS MÁGICOS**

Centro de Convenciones de Torreón

Índice de Cumplimiento

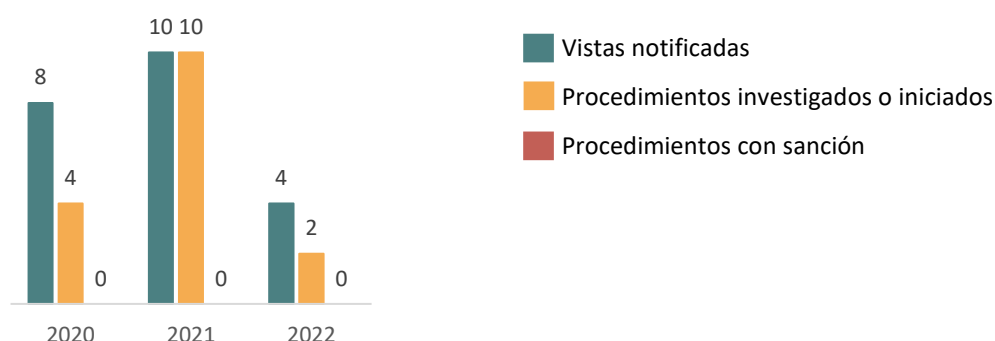
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Centro de Convenciones de Torreón, se encuentra en:

2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2020	4
2021	10
2022	2

Cuenta Pública 2020

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04994-2021 ASE-04995-2021 ASE-04996-2021 ASE-04998-2021	Pendiente	No especifica	Concluido*
ASE-03616-2021	Pendiente	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
ASE-06122-2021	Pendiente	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-04351-2021 ASE-03358-2021	Pendiente	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06286-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10481-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10483-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04055-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04057-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04059-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
ASE-05412-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-09037-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-08729-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-05177-2022	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/ST/CCT/ASECP2022/001/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/ST/CCT/ASECP2022/002/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

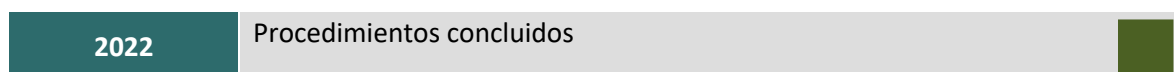
**ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL
GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA
SECRETARÍA DEL TRABAJO**

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

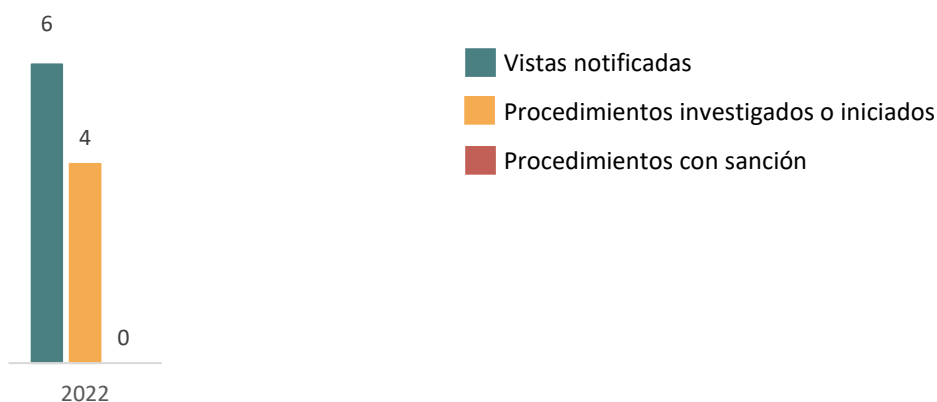
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:



Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2022	4

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/SETRA/CCL/ASECP2022/039/2024	No específica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/SETRA/CCL/ASECP2022/042/2024	No específica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SEFIRC/SETRA/CCL/ASECP2022/040/2024	No específica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SETRA/CCL/ASECP2022/041/2024	No específica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

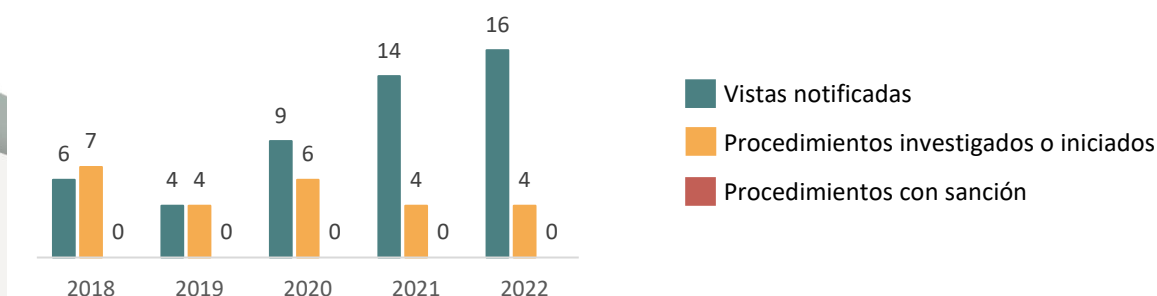
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2018	5	2
2019	3	1
2020	6	0
2021	4	0
2022	4	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
ST/ICATEC/OIC/I.A./001/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
ST/ICATEC/OIC/I.A./002/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
ST/ICATEC/OIC/I.A./005/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
ST/ICATEC/OIC/I.A./004/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
ST/ICATEC/OIC/I.A./008/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
142/2021	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría Financiera		
143/2021	No especifica	Concluido sin sanción

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
ST/ICATEC/OIC/I.A./001/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
ST/ICATEC/OIC/I.A./003/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
ST/ICATEC/OIC/I.A./010/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
78-1/2022	No especifica	Concluido sin responsabilidad

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
ST-ICATEC-OIC-IA-016-2022	No especifica	Concluido*

ST-ICATEC-OIC-IA-018-2022	No específica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
ST-ICATEC-OIC-IA-021-2022	No específica	Concluido*
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
ST-ICATEC-OIC-IA-020-2022	No específica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
ST-ICATEC-OIC-IA-019-2022	No específica	Concluido*
Auditoría Financiera		
ST-ICATEC-OIC-IA-017-2022	No específica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
ST-ICATEC-OIC-IA-013-2023	No específica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
ST-ICATEC-OIC-IA-014-2023	No específica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
ST-ICATEC-OIC-IA-016-2023	No específica	Concluido*
Auditoría Financiera		
ST-ICATEC-OIC-IA-015-2023	No específica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/SETRA/ICATEC/ASECP2022/017/2024	No específica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/SETRA/ICATEC/ASECP2022/020/2024	No específica	Concluido*
Auditoría de Desempeño		
SEFIRC/SETRA/ICATEC/ASECP2022/018/2024	No específica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SETRA/ICATEC/ASECP2022/019/2024	No específica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**OTROS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
DEL GOBIERNO DEL ESTADO**

Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas

Índice de Cumplimiento

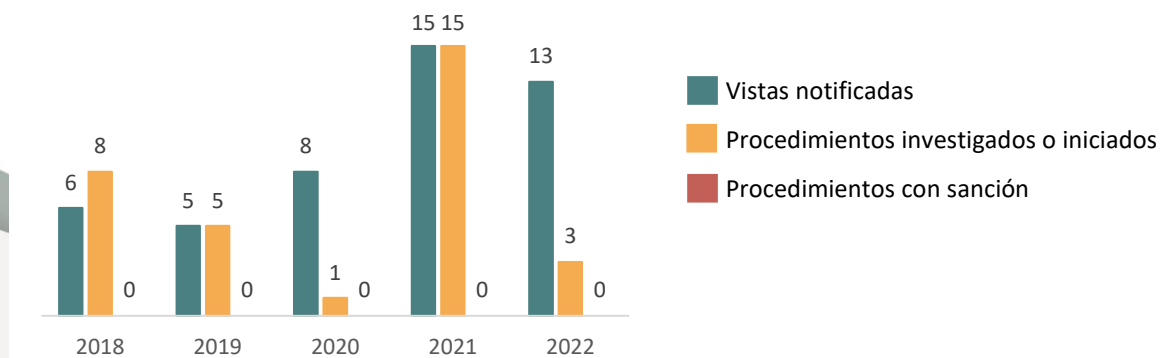
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin sanción	Concluido por sobreseimiento
2018	2	6	0
2019	5	0	0
2020	0	0	1
2021	15	0	0
2022	3	0	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/CEEAV/AI/004/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
218/2021	No especifica	Concluido sin sanción
219/2021	No especifica	Concluido sin sanción
220/2021	No especifica	Concluido sin sanción
223/2021	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Legalidad		
222/2021	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Desempeño		
OIC/CEEAV/27/2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
221/2021	No especifica	Concluido sin sanción

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
OIC/SEGOB/CEEAV/004/2022		No especifica	Conclusión y archivo *
OIC/SEGOB/CEEAV/012/2022		No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad			
OIC/SEGOB/CEEAV/006/2022		No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera			
OIC/SEGOB/CEEAV/008/2022		No especifica	Conclusión y archivo *
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-04642-2020	S/N	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
78/2023	No especifica	Concluido por sobreseimiento

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06305-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06307-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-06308-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10503-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-10505-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04084-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04085-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04086-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-04089-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
ASE-05409-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría de Desempeño			
ASE-04680-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-09041-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-08726-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-05181-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-03906-2022	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/CEEAV/ASECP2022/014/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/CEEAV/ASECP2022/016/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIRC/CEEAV/ASECP2022/016/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación

Índice de Cumplimiento

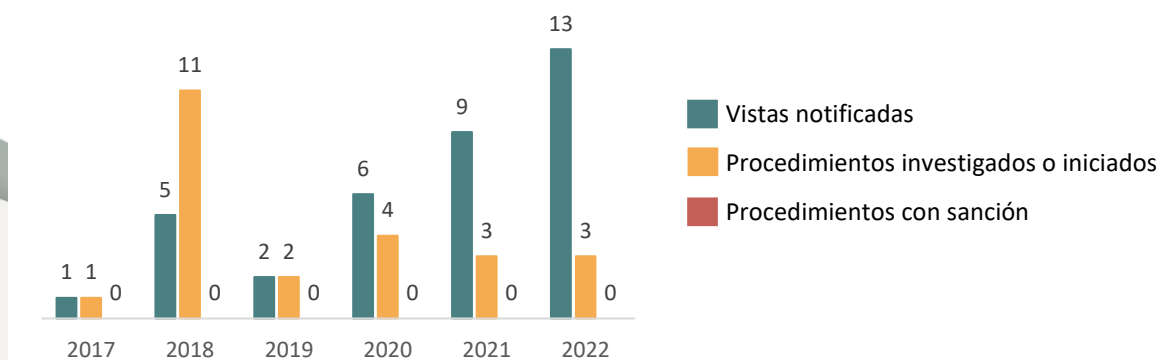
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin sanción
2017	1	0
2018	3	8
2019	2	0
2020	4	0
2021	3	0
2022	3	0

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04325-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-04328-2018			
ASE-04332-2018			

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
168/2021	No especifica	Concluido sin sanción
169/2021	No especifica	Concluido sin sanción
170/2021	No especifica	Concluido sin sanción
DIPETRE/OIC/IA/001/2021**	No especifica	Conclusión y archivo *
DIPETRE/OIC/IA/001/2021**	No especifica	Conclusión y archivo *
ASECZ-02603-2019-CIAOIC-DPIA-003-2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
ASECZ-02603-2019-CIAOIC-DPIA-003-2021	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
165/2021	Contra quien resulte responsable	Concluido sin sanción
166/2021	Contra quien resulte responsable	Concluido sin sanción
167/2021	Contra quien resulte responsable	Concluido sin sanción
168/2021	Contra quien resulte responsable	Concluido sin sanción
169/2021	Contra quien resulte responsable	Concluido sin sanción

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

** Los procedimientos informados por el Órgano Interno de Control, cuentan con el mismo número de procedimiento.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DIPETRE/OIC/IA/001/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
DIPETRE/OIC/IA/002/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DIPETRE/OIC/IA/003/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
DIPETRE/OIC/IA/006/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
DIPETRE/OIC/IA/005/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
DIPETRE/OIC/IA/004/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06325-2021 ASE-10525-2021 ASE-04117-2022 ASE-04118-2022 ASE-04119-2022 ASE-04123-2022	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño			
ASE-04853-2022	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera			
ASE-03907-2022 ASE-05182-2022	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/DIPETRE/ASECP2022/01/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/DIPETRE/ASECP2022/03/2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIRC/DIPETRE/ASECP2022/02/2024	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Fideicomiso del Fondo para la Seguridad Pública de la Región Laguna

Coahuila

Índice de Cumplimiento

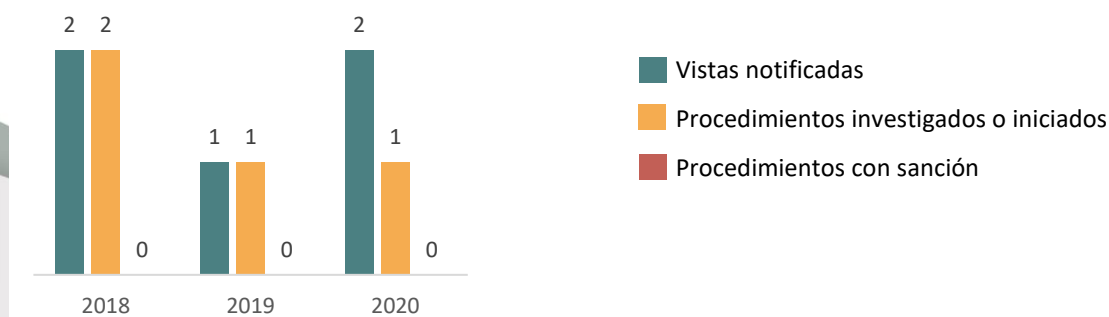
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Fideicomiso del Fondo para la Seguridad Pública de la Región Laguna Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas	
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos
2018	2
2019	1
2020	1

Cuenta Pública 2018

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-08102-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera			
ASE-01459-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría Financiera			
ASE-05272-2020	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría Financiera			
ASE-04363-2021 ASE-03369-2021	No especifica	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II

Índice de Cumplimiento

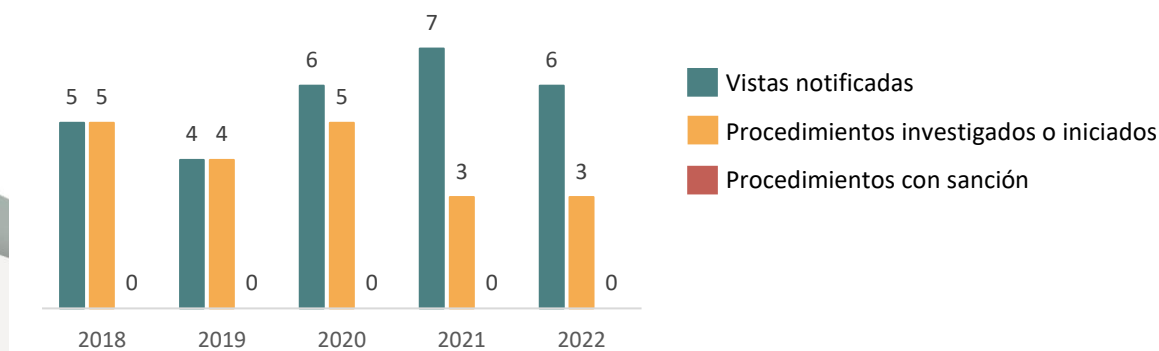
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2018	3	2
2019	4	0
2020	5	0
2021	2	1
2022	3	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
171/2021		No especifica	Concluido sin sanción
SEFIN/OIC/IA/0008/2021		No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad			
SEFIN/OIC/IA/0007/2021		No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
172/2021		No especifica	Concluido sin sanción
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-01697-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0005/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIN/OIC/IA/0007/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/0029/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0006/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0046/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

SEFIN/OIC/IA/0049/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0047/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/0021/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0048/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
40/2024	No especifica	Concluido sin responsabilidad
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/006/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/007/2023	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CIAOIC-DPIB-016-2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
CIAOIC-DPIB-018-2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
CIAOIC-DPIB-017-2024	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

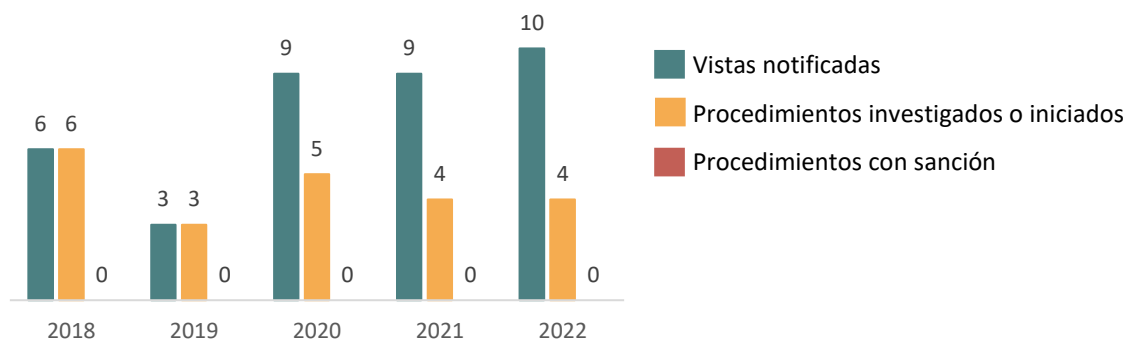
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2018	4	2
2019	3	0
2020	5	0
2021	4	0
2022	4	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
184/2021		No especifica	Concluido sin sanción
186/2021		No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIN/OIC/IA/0028/2021		No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad			
SEFIN/OIC/IA/015/2021		No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera			
185/2021		No especifica	Concluido sin sanción
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-01698-2021	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0003/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
SEFIN/OIC/IA/0004/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/0026/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0042/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

SEFIN/OIC/IA/0045/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0043/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/022/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0044/2022	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/008/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/009/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/011/2023	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/010/2023	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CIAOIC-DPIB-019-2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
CIAOIC-DPIB-020-2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
CIAOIC-DPIB-022-2024	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
CIAOIC-DPIB-021-2024	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

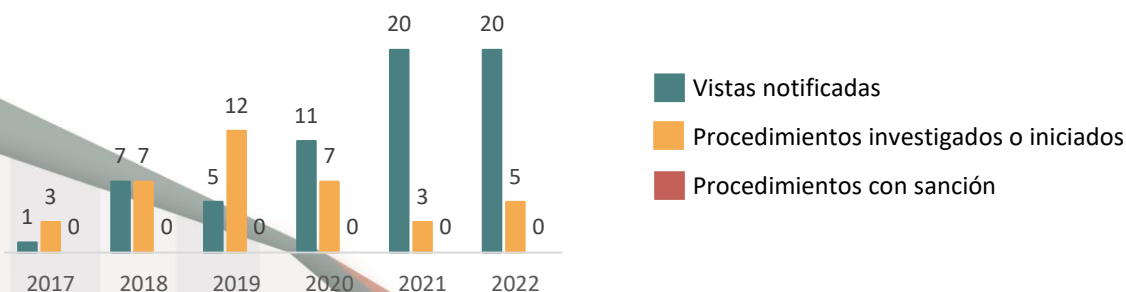
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad	Sobreseimiento
2017	0	3	0
2018	3	0	4
2019	1	0	11
2020	0	6	1
2021	3	0	0
2022	5	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
187/2021	No especifica	Sin responsabilidad
164/2021	No especifica	Sin responsabilidad
158/2021	No especifica	Sin responsabilidad

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
211/2021		No especifica	Conclusión por sobreseimiento
215/2021		No especifica	Conclusión por sobreseimiento
216/2021		No especifica	Conclusión por sobreseimiento
Auditoría Financiera			
224/2021		No especifica	Conclusión por sobreseimiento
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Legalidad			
ASE-01659-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño			
ASE-01712-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-08163-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
97/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
104/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento

109/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
110/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
112/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
104/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
117/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
125/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
113/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
Auditoría de Legalidad		
98/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
Auditoría Financiera		
99/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento
Auditoría de Desempeño		
ASE-04652-2020	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
005/2023	No especifica	Concluido por sobreseimiento
111/2022	No especifica	Concluido sin sanción*
ASE-05085-2021-CIAOIC-DPIA-056-2022	No especifica	Concluido sin sanción*
Auditoría de Legalidad		
115-1/2022	No especifica	Concluido sin sanción*
Auditoría Financiera		
116/2022	No especifica	Concluido sin sanción*
124/2022	No especifica	Concluido sin sanción*
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento
Auditoría de Desempeño		
ASE-04160-2021	No especifica	Concluido sin sanción*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06338-2021 ASE-06339-2021 ASE-06340-2021 ASE-06341-2021 ASE-06342-2021 ASE-10535-2021	No especifica	No especifica	Concluido*

ASE-10536-2021			
ASE-10537-2021			
ASE-10538-2021			
ASE-10539-2021			
ASE-04135-2022			
ASE-04136-2022			
ASE-04137-2022			
ASE-04139-2022			
ASE-04140-2022			
ASE-04141-2022			
Auditoría de Fondos y Programas de Inversión			
ASE-04728-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-03909-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-05184-2022			

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIR/FOVI/ASECP2022/01/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEFIR/FOVI/ASECP2022/03/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Fondos y Programas de Inversión		
SEFIR/FOVI/ASECP2022/05/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Desempeño		
SEFIR/FOVI/ASECP2022/04/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIR/FOVI/ASECP2022/02/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila

Índice de Cumplimiento

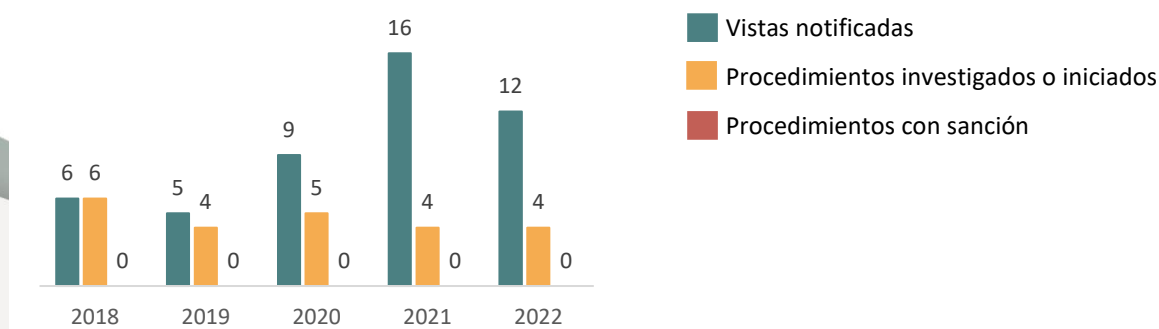
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, la Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas		
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2018	2	4
2019	3	1
2020	5	0
2021	4	0
2022	4	0

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
177/2021		No especifica	Concluido sin sanción
180/2021		No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Legalidad			
178/2021		No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría Financiera			
179/2021		No especifica	Concluido sin sanción
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-01706-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-08122-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0011/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
156/2022 **	No especifica	Concluido sin sanción
SEFIN/OIC/IA/0014/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
156/2022 **	No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/0050/2022	No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
156/2022 **	No especifica	Concluido sin sanción

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintas auditorías

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0034/2022	No específica	Conclusión y archivo *
SEFIN/OIC/IA/0037/2022	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0035/2022	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/0024/2022	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0036/2022	No específica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0016/2023	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0017/2023	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
SEFIN/OIC/IA/0019/2023	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0018/2023	No específica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CIAOIC-DPIB-039-2024	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad		
CIAOIC-DPIB-040-2024	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Desempeño		
CIAOIC-DPIB-042-2024	No específica	Conclusión y archivo *
Auditoría Financiera		
CIAOIC-DPIB-041-2024	No específica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Seguro de los Trabajadores de la Educación

Índice de Cumplimiento

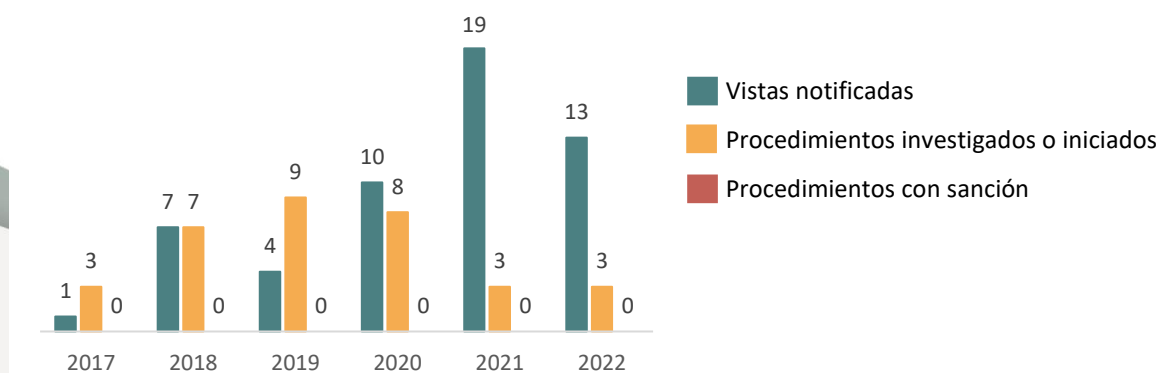
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Seguro de los Trabajadores de la Educación, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad	Concluidos por sobreseimiento
2017	1	2	0
2018	3	4	0
2019	0	0	9
2020	2	1	5
2021	3	0	0
2022	3	0	0

Cuenta Pública 2017

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-04362-2018	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-04364-2018	151/2021	No especifica	Concluido sin sanción
ASE-04365-2018	160/2021	No especifica	Concluido sin sanción

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento		Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
225/2021		No especifica	Concluido sin sanción
208/2021		No especifica	Concluido sin sanción
ASECZ-02675-2019-CIAOIC-DPIB-001-2021		No especifica	Conclusión y archivo *
Auditoría de Legalidad			
209/2021		No especifica	Concluido sin sanción
Auditoría Financiera			
226/2021		No especifica	Concluido sin sanción
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Desempeño			
ASE-01710-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *
ASE-08127-2019	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
138/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
139/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
142/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
142-1/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
144/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
146/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
Auditoría de Legalidad		
143/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
Auditoría Financiera		
140/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
141/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento

Cuenta Pública 2020

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
45/2023	No especifica	Concluido por sobreseimiento
62/2023	No especifica	Concluido por sobreseimiento
72/2023	No especifica	Concluido por sobreseimiento
Auditoría de Legalidad		
11/2023	No especifica	Concluido por sobreseimiento
Auditoría de Desempeño		
ASE-05227-2021CIAOIC-DPIA-011-2022	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
66/2023	No especifica	Concluido por sobreseimiento
ASE-03393-2021-CIAOIC-DPIA-110-2022	No especifica	Conclusión y archivo*
227/2021**	No especifica	Concluido sin sanción

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

**El Órgano Interno de Control informó el procedimiento 227/2021 como concluido sin sanción, sin embargo, no especifica el tipo de auditoría y la Cuenta Pública.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06420-2021 ASE-06421-2021 ASE-06422-2021 ASE-06423-2021 ASE-10617-2021	No especifica	No especifica	Concluido*



ASE-10618-2021			
ASE-10619-2021			
ASE-10620-2021			
ASE-04254-2022			
ASE-04255-2022			
ASE-04256-2022			
ASE-04257-2022			
ASE-04258-2022			
ASE-04259-2022			
Auditoría de Legalidad			
ASE-05387-2022	No especifica	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera			
ASE-08704-2021	No especifica	No especifica	Concluido*
ASE-09046-2021			
ASE-05186-2022			
ASE-03911-2022			

* Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/SEGMAE/ASECP2021/01/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/SEGMAE/ASECP2021/03/2024	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SEGMAE/ASECP2021/02/2024	No especifica	Conclusión y archivo*

* Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

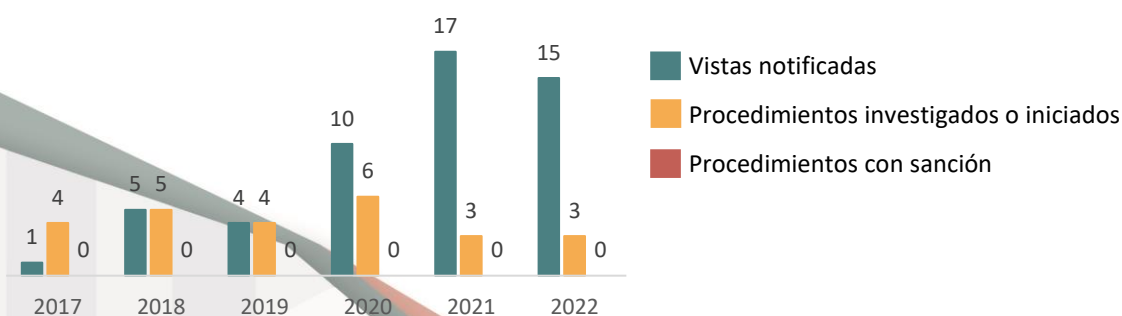
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades administrativas.

Por lo anterior, el Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos	
2018	Procedimientos concluidos	
2019	Procedimientos concluidos	
2020	Procedimientos concluidos	
2021	Procedimientos concluidos	
2022	Procedimientos concluidos	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Autoridad que informa: Lic. Armando Omar Nava de León. Coordinador de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Sanciones Impuestas			
Cuenta Pública	Concluido por sobreseimiento	Procedimientos concluidos	Sin responsabilidad
2017	0	0	4
2018	0	5	0
2019	2	0	2
2020	1	5	0
2021	0	3	0
2022	0	3	0

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
152/2021	No especifica	Concluido sin sanción
156/2021	No especifica	Concluido sin sanción
188/2021	No especifica	Concluido sin sanción
210/2021	No especifica	Concluido sin sanción

Cuenta Pública 2018

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-02680-2019 ASE-02681-2019 ASE-02682-2019 ASE-02683-2019 ASE-02684-2019 ASE-02685-2019	No especifica	No especifica	Concluido *
ASE-10369-2018/ ASE-03361-2019	No especifica	No especifica	Concluido *
Auditoría de Desempeño			
ASE-01717-2019	No especifica	No especifica	Concluido *
ASE-08128-2019	No especifica	No especifica	Concluido *
Auditoría Financiera			
ASE-01440-2019	No especifica	No especifica	Concluido *

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
151/2022	No especifica	Concluido sin sanción*

145/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
Auditoría de Desempeño		
148/2022	No especifica	Concluido sin sanción*
Auditoría Financiera		
149/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2020

Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-05126-2021 ASE-05127-2021 ASE-05128-2021 ASE-05129-2021	ASE-05126-2021-CIAOIC-DPIA-101-2022	No especifica	Conclusión y archivo*
ASE-05130-2021	145/2022	No especifica	Concluido por sobreseimiento
ASE-05125-2021	ASE-05125-2021-CIAOIC-DPIA-102-2022	No especifica	Conclusión y archivo*
ASE-03592-2021	ASE-03592-2021-CIAOIC-DPIA-113-2022	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría de Legalidad			
ASE-06121-2021	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera			
ASE-04388-2021 ASE-03394-2021	ASE-04388-2021-CIAOIC-DPIA-115-2022	No especifica	Conclusión y archivo*

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2021

Número de auditoría	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento			
ASE-06361-2021 ASE-06362-2021 ASE-06363-2021 ASE-06364-2021 ASE-10558-2021 ASE-10559-2021 ASE-10560-2021 ASE-10561-2021 ASE-04171-2022 ASE-04172-2022 ASE-04173-2022 ASE-04174-2022 ASE-04175-2022	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo*

Auditoría de Legalidad			
ASE-05388-2022	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo*
Auditoría Financiera			
ASE-09047-2021	No especifica	No especifica	Conclusión y archivo*
ASE-03912-2022			
ASE-05187-2022			

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

Cuenta Pública 2022

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIRC/SERVMED/ASECP2022/01/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría de Legalidad		
SEFIRC/SERVMED/ASECP2022/03/2024	No especifica	Concluido*
Auditoría Financiera		
SEFIRC/SERVMED/ASECP2022/02/2024	No especifica	Concluido*

*Concluido: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad competente.

B) FALTAS ADMINISTRATIVAS GRAVES

Las Faltas Administrativas Graves según el artículo 3, fracción XVI de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, son aquellas que se encuentran catalogadas como tal en los términos de dicho ordenamiento jurídico, cuya sanción corresponde al Tribunal Federal de Justicia Administrativa y sus homólogos en las entidades federativas.

En ese sentido, la Ley General de Responsabilidades Administrativas señala un catálogo de conductas u omisiones que pudieran ser llevadas a cabo por los servidores públicos, mismas que son consideradas como Faltas Administrativas Graves, las cuales están previstas en el Capítulo II, del Título Tercero de la referida Ley.

Es importante resaltar que en términos de lo dispuesto por el artículo 74, párrafo segundo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, cuando se trate de faltas administrativas graves, el plazo de prescripción será de siete años, contados a partir del día siguiente al que se hubieren cometido las infracciones, o a partir del momento en que hubieren cesado.

En los casos en que derivado de las investigaciones se desprenda la presunta comisión de delitos, las entidades de fiscalización superior de las entidades federativas presentarán las denuncias correspondientes ante el Ministerio Público competente.

De las investigaciones realizadas a las observaciones de los ejercicios 2017 y 2018, la Dirección de Investigación emitió acuerdos de conclusión y archivo.

Así mismo, de las observaciones correspondientes a los ejercicios 2019 al 2023, la Dirección de Investigación se encuentra actualmente en las etapas de valoración e investigación respectivamente.

Entidad	Presunto Responsable	Cuenta Pública	Carpeta Investigación	Estatus*
Torreón	Quien y/o quienes Resulten Responsables	2022	DI-43/2025	En investigación
Torreón	Quien y/o quienes Resulten Responsables	2022	DI-45/2025	En investigación
Torreón	Quien y/o quienes Resulten Responsables	2022	DI-46/2025	En investigación
Múzquiz	Quien y/o quienes Resulten Responsables	2022	DI-05/2025	En investigación
Múzquiz	Quien y/o quienes Resulten Responsables	2022	DI-08/2025	En investigación
Múzquiz	Quien y/o quienes Resulten Responsables	2022	DI-19/2025	En investigación

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior.

2. RESPONSABILIDADES PENALES

Cuenta Pública 2013

Con motivo de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2013, esta Auditoría Superior ha presentado ante la Fiscalía General del Estado de Coahuila, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Poder Ejecutivo	31 de enero de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$465,265,958.74	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Cuenta Pública 2014

Respecto de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2014, esta Auditoría Superior ha presentado ante la Fiscalía General del Estado de Coahuila y/o la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Abasolo	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,568,955.81	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Acuña	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,499,711.38	Se dictó Acuerdo Reparatorio respecto de un hecho en fecha 25/10/2018. Respecto al resto de los hechos, se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Allende	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$518,778.92	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.

				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Arteaga	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,942,742.90	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Candela	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$133,493.66	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Castaños	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$702,063.09	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Cuatro Ciénegas	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,252,897.82	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión



				de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Escobedo	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$519,980.06	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Francisco I. Madero	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,304,886.12	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Frontera	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,924,431.81	Se dictó Acuerdo Reparatorio respecto un hecho en fecha 29/03/2019. Respecto del resto de los hechos denunciados, se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
General Cepeda	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$558,690.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.

				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Guerrero	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,705,993.63	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Hidalgo	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$347,777.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Jiménez	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$11,011,204.36	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Juárez	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,284,733.88	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Lamadrid	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,679,322.21	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Morelos	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$439,842.09	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Múzquiz	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,137,299.03	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Nadadores	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$922,782.66	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Nava	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,563,670.82	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No

				Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Ocampo	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$262,429.41	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Parras	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,009,826.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Progreso	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$229,085.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Ramos Arizpe	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,713,885.50	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión

				de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sabinas	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$24,350,269.05	Etapas intermedias.
Sacramento	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,758,476.21	Judicializada por un hecho. Acuerdo Reparatorio judicial en fecha 05/11/2019. Respecto del resto de los hechos denunciados, se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Saltillo	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$68,707,505.23	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
San Buenaventura	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$10,909,559.75	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
San Pedro	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,634,272.46	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No

				Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sierra Mojada	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,474,279.15	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Viesca	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$471,214.38	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Zaragoza	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$387,784.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$89,106,279.70	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión



				de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$10,891,558.29	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,115,395.54	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$657,185.18	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$248,600.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,999,667.71	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la

				Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$204,208.08	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,026,279.16	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$770,002.01	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,243,961.25	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.

				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$733,998.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,422,222.36	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,969,849.10	Se emitió un acuerdo para abstenerse de Investigar por un hecho en fecha 31/01/2019. Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,000,722.32	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.

				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$979,684.36	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$7,160,701.02	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,507,631.10	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,487,388.67	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$71,084,147.11	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Fondo de Garantías para el Impulso a la Microempresa del Estado de Coahuila	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$14,640,207.97	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$341,924,043.41	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Coahuilense de Cultura	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,720,159.45	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$17,221,755.99	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$39,490,450.75	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,865,317.09	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$34,697,936.04	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$584,273.25	Se emitió un acuerdo para abstenerse de Investigar, de fecha 20/06/2019.

Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$253,047.48	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$241,173.19	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Seguro de los Trabajadores de la Educación	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$24,390,146.75	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Politécnica de la Región Laguna	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$231,263.98	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$454,709.13	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Tecnológica de Torreón	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,531,051.10	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$175,325.70	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Autónoma de Coahuila	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$12,129,136.27	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Poder Judicial	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$126,938,787.40	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No

				Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Poder Ejecutivo	31 de enero de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$225,862,662.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Cuenta Pública 2015

Con motivo de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2015, esta Auditoría Superior ha presentado ante la Fiscalía General del Estado de Coahuila y/o la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Abasolo	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$7,378,674.10	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Acuña	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$24,141,269.79	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Allende	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,026,713.19	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación

				Definitiva por el Ministerio Público.
Arteaga	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$12,817,532.23	Carpeta de investigación.
Candela	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,571,501.53	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Castaños	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,819,034.48	Carpeta de investigación.
Cuatro Ciénegas	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,719,418.88	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Escobedo	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,735,392.50	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Frontera	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$11,632,578.48	Se notificó el acuerdo reparatorio por un hecho de la denuncia en fecha 29/03/2019. Respecto del resto de los hechos denunciados, se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
General Cepeda	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,148,061.03	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Guerrero	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,227,270.32	Carpeta de investigación.
Hidalgo	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,114,551.70	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Jiménez	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$27,898,875.12	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Juárez	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,874,837.24	Carpeta de investigación.
Lamadrid	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,260,339.99	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Morelos	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$733,112.00	Carpeta de investigación.
Múzquiz	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,405,720.86	Carpeta de investigación.
Nadadores	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,137,934.79	Carpeta de investigación.
Nava	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,701,749.98	Carpeta de investigación.
Ocampo	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes	\$1,275,743.26	Carpeta de investigación.

		resulten responsables.		
Parras	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$13,107,092.40	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Progreso	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$10,407,265.08	Carpeta de investigación.
Ramos Arizpe	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$26,797,307.92	Carpeta de investigación.
Sabinas	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$30,270,628.62	Carpeta de investigación.
Sacramento	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$943,152.79	Carpeta de investigación.
Saltillo	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$175,914,616.79	Carpeta de investigación.
San Buenaventura	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,241,717.83	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

San Juan de Sabinas	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,050,593.61	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
San Pedro	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$16,568,439.88	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sierra Mojada	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$7,766,145.92	Carpeta de investigación.
Viesca	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$7,194,203.57	Carpeta de investigación.
Villa Unión	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$303,543.72	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Zaragoza	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,334,199.33	Carpeta de investigación.
Aguas de Saltillo S.A. de C.V.	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$43,789,098.87	Carpeta de investigación.
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,009,949.14	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,282,076.54	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,971,185.85	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$777,456.00	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,739,983.24	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento del Municipio de Allende, Coahuila	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,036,108.04	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,307,656.81	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$95,455.24	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la

				Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$249,695.03	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$7,128,279.35	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,580,330.09	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$387,956.18	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,781,595.10	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.

				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,657,730.74	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,042,852.05	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$16,163,406.73	Carpeta de investigación.
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$21,067,233.60	Carpeta de investigación.
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,294,483.09	Carpeta de investigación.
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,152,585.21	Carpeta de investigación.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$7,873,147.29	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,927,507.98	Carpeta de Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público. investigación.
Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa Especial de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$386,000.00	Carpeta de investigación.
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,257,970.75	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$176,007,504.68	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$167,161.60	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$15,100,377.61	Carpeta de investigación.
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$164,501,887.90	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,280,013.91	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la

				Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$31,166,076.19	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$116,500.00	Carpeta de investigación.
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,900,462.79	Carpeta de investigación.
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$200,916.98	Carpeta de investigación.
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$77,663.00	Carpeta de investigación.
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$336,725.61	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación

				Definitiva por el Ministerio Público.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$766,510.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$84,086,464.88	Carpeta de investigación.
Seguro de los Trabajadores de la Educación	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$57,915,116.92	Carpeta de investigación.
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,190,985.69	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Tecnológica de Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$632,178.87	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Universidad Tecnológica de Saltillo Derramadero	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,275,752.97	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$281,342.84	Carpeta de investigación.
Universidad Autónoma de Coahuila	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$74,064,892.16	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Poder Ejecutivo	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$352,056,789.93	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Cuenta Pública 2016

Con motivo de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2016, esta Auditoría Superior ha presentado ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Abasolo	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$35,533,909.54	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Allende	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,457,509.59	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Arteaga	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,995,384.44	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la

				emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Candela	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,400,743.28	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Castaños	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$891,174.50	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Cuatro Ciénegas	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,168,911.65	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Escobedo	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$546,453.23	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.



				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Frontera	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$37,022,074.39	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
General Cepeda	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,002,231.26	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Guerrero	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$9,245,421.92	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Hidalgo	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,243,551.25	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación

				Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Jiménez	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$23,016,404.22	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Juárez	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$744,478.13	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Lamadrid	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,108,458.71	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Morelos	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$647,586.92	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Múzquiz	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$21,833,289.78	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Nadadores	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$818,598.65	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Nava	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,979,963.35	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la

				emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Ocampo	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$332,806.17	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Parras	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$15,581,749.24	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Ramos Arizpe	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$49,709,614.01	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sabinas	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$10,461,461.89	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.

				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sacramento	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$461,676.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Saltillo	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$100,884,141.91	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
San Buenaventura	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$13,499,848.30	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
San Juan de Sabinas	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,258,590.03	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación

				Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sierra Mojada	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$994,768.60	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Viesca	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,343,978.25	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Villa Unión	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$483,634.82	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Zaragoza	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,565,202.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$17,861,863.48	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,152,932.58	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$565,358.03	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la

				emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,289,926.01	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$110,610.37	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,187,254.99	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,019,074.86	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la

				Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,496,660.84	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$315,414.98	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$412,897.43	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,309,574.18	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$100,535.35	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento San Pedro, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,625,555.79	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,123,510.86	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la

				emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,074,022.06	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$814,819.74	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$118,831,262.72	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$28,152,123.49	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.



				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$144,071,481.69	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$73,509,710.91	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$66,600.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$34,800.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación

				Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$78,245.18	Carpeta de investigación.
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,363,179.09	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$270,129.93	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,538,168.72	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación

				Definitiva por el Ministerio Público.
Seguro de los Trabajadores de la Educación	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$33,582,666.38	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Politécnica Monclova-Frontera	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,160,956.13	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Tecnológica de Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$190,601.26	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Tecnológica de Saltillo	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$816,751.16	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.

				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,018,822.94	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Autónoma de Coahuila	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$234,554,055.76	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Poder Ejecutivo	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,589,814,576.41	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Cuenta Pública 2017

Con motivo de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2017, esta Auditoría Superior a la fecha ha presentado ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Abasolo	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$12,517,010.44	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Acuña	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$45,071,733.99	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Allende	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,004,568.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la

				emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Candela	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,872,650.92	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Candela	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$433,467.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Castaños	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,838,111.00	Carpeta de investigación.
Cuatro Ciénegas	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,995,893.29	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Cuatro Ciénegas	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$223,868.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación

				Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Cuatro Ciénegas	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$272,750.39	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Escobedo	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,843,576.00	Carpeta de investigación.
Francisco I. Madero	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,503,002.15	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Frontera	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$12,018,614.78	Carpeta de investigación.
General Cepeda	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$11,607,882.61	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.

				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
General Cepeda	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	-----	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Guerrero	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$12,155,426.17	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Hidalgo	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,420,148.89	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Jiménez	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$11,270,715.78	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la

				Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Lamadrid	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,824,419.14	Carpeta de investigación.
Morelos	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,567,441.60	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Múzquiz	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$26,440,147.56	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Nadadores	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,010,254.01	Carpeta de investigación.
Parras	11 de agosto de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$34,110,781.10	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.

				A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sabinas	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$59,060,828.56	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Saltillo	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$285,110,965.59	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
San Buenaventura	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,115,461.60	Carpeta de investigación.
Sierra Mojada	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$19,456,790.60	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Villa Unión	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,044,407.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Villa Unión	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$429,000.00	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$36,385,974.33	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,113,814.95	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	26 de mayo de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$526,915.85	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la

				Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,538,732.05	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$13,801,911.33	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,509,027.09	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,115,423.87	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio Saltillo	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,342,096.53	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$62,576,064.43	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$90,760,458.55	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la

				emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$180,472,761.20	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Seguro de los Trabajadores de la Educación	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$62,387,860.38	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Universidad Autónoma de Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,751,571,167.38	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Cuenta Pública 2018

Con motivo de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2018, esta Auditoría Superior a la fecha ha presentado ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Abasolo	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,310,622.52	Carpeta de investigación.
Allende	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,861,199.00	Carpeta de investigación.
Arteaga	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$12,602,116.79	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Castaños	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,514,831.80	Carpeta de investigación.
Escobedo	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,985,404.03	Carpeta de investigación.
Francisco I. Madero	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,944,565.87	Carpeta de investigación.
Guerrero	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,222,824.19	Carpeta de investigación.

Jiménez	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,077,345.51	Carpeta de investigación.
Juárez	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,651,292.77	Carpeta de investigación.
Matamoros	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$15,831,518.68	Carpeta de investigación.
Múzquiz	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,028,000.00	Carpeta de investigación.
Nava	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,948,385.46	Carpeta de investigación.
Ocampo	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$12,091,168.15	Carpeta de investigación.
Parras	11 de agosto de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$63,001,114.07	Carpeta de investigación.
Ramos Arizpe	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,060,065.79	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sabinas	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,249,359.98	Carpeta de investigación.
Sacramento	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$400,000.00	Carpeta de investigación.

San Buenaventura	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,519,541.30	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
San Pedro	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,577,111.20	Carpeta de investigación.
Sierra Mojada	19 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,398,712.28	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Torreón	28 de julio de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$172,650,650.31	Carpeta de investigación.
Viesca	16 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,621,612.26	Carpeta de investigación.
Villa Unión	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,778,132.55	Carpeta de investigación.
Zaragoza	16 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,062,876.57	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la

				emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	26 de mayo de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$7,457,869.55	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	14 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$13,930,764.19	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	28 de julio de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$158,902,540.51	Carpeta de investigación.
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,172,864.36	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$9,540,079.69	Carpeta de investigación.
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$36,744,410.46	Carpeta de investigación.
Seguro de los Trabajadores de la Educación	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$29,234,229.05	Carpeta de investigación.

Secretaría de Infraestructura, Desarrollo Urbano y Movilidad	23 de agosto de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$30,496,687.04	Carpeta de Investigación.
Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación Sección 5	24 de septiembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	-----	Se dicta auto de vinculación a los probables responsables y se apertura periodo para aportar pruebas en la investigación complementaria.
Universidad Autónoma de Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,389,857,888.26	Carpeta de investigación.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Cuenta Pública 2019

Con motivo de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2019, esta Auditoría Superior a la fecha ha presentado ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Acuña	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,182,016.60	Carpeta de investigación.
Allende	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,715,599.96	Carpeta de investigación.
Arteaga	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,558,685.20	Carpeta de investigación.
Candela	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,498,452.33	Carpeta de investigación.
Castaños	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,937,318.30	Carpeta de investigación.
Cuatro Ciénegas	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$15,731,689.55	Carpeta de investigación.
Escobedo	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,270,180.75	Carpeta de investigación.
Francisco I. Madero	19 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,025,020.07	Carpeta de investigación.
Frontera	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$14,411,125.14	Carpeta de investigación.
Hidalgo	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$27,253,494.92	Carpeta de investigación.
Matamoros	19 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$28,894,877.80	Carpeta de investigación.
Múzquiz	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,955,341.28	Carpeta de investigación.

Nava	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$20,478,240.48	Carpeta de investigación.
Ocampo	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,192,575.19	Carpeta de investigación.
Parras	11 de agosto de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$42,197,370.90	Carpeta de investigación.
Piedras Negras	26 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$42,370,045.11	Carpeta de investigación.
Sabinas	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$167,854,482.80	Carpeta de investigación.
Sacramento	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,366,415.26	Carpeta de investigación.
San Pedro	16 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	-----	Carpeta de investigación.
San Pedro	19 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$16,168,840.14	Carpeta de investigación.
Sierra Mojada	19 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$10,371,436.27	Carpeta de investigación.
Torreón	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$174,412,150.38	Carpeta de investigación.
Viesca	21 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$15,237,513.00	Carpeta de investigación.
Zaragoza	16 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,311,760.59	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$7,041,118.47	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a

				emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,975,136.00	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,268,867.73	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$586,840.39	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,971,608.11	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,612,713.20	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,932,786.43	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,452,131.79	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,078,105.22	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,556,452.00	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$25,276,833.40	Carpeta de investigación.
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	26 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$109,986,269.83	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación

				Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	26 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$69,170,602.49	Carpeta de investigación.
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	26 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$166,997,431.25	Carpeta de investigación.
Seguro de los Trabajadores de la Educación	26 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$44,242,971.60	Carpeta de investigación.
Secretaría de Infraestructura, Desarrollo Urbano y Movilidad	23 de agosto de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$44,691,170.25	Carpeta de investigación.
Universidad Autónoma de Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$794,383,785.58	Carpeta de investigación.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Cuenta Pública 2020

Con motivo de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2020, esta Auditoría Superior a la fecha ha presentado ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Acuña	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$45,066,623.43	Carpeta de investigación.
Allende	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,104,583.89	Carpeta de investigación.
Arteaga	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$17,213,050.84	Carpeta de investigación.
Cuatro Ciénegas	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$7,007,774.89	Carpeta de investigación.
Francisco I. Madero	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,234,413.63	Carpeta de investigación.
Frontera	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$25,582,090.91	Carpeta de investigación.
Matamoros	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$19,837,378.75	Carpeta de investigación.
Múzquiz	19 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,483,026.20	Carpeta de investigación.
Parras	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,876,006.16	Carpeta de investigación.
Piedras Negras	26 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$58,959,831.36	Carpeta de investigación.
Sabinas	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$164,564,439.40	Carpeta de investigación.
Sacramento	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,754,097.69	Carpeta de investigación.

San Juan de Sabinas	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,512,462.83	Carpeta de investigación.
San Pedro	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,679,365.05	Carpeta de investigación.
Torreón	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$60,974,786.22	Carpeta de investigación.
Viesca	11 de agosto de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,768,081.07	Carpeta de investigación.
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,194,440.96	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,131,453.86	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,057,799.81	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	16 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,924,722.20	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	19 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$1,815,110.09	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	19 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,785,725.48	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,997,398.00	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	21 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,293,985.34	Carpeta de investigación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	16 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,707,366.27	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,719,033.49	Carpeta de investigación.
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	26 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$151,628,905.77	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	26 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$108,484,219.08	Carpeta de investigación.
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	26 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$148,681,087.70	Carpeta de investigación.
Seguro de los Trabajadores de la Educación	26 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$27,208,083.53	Carpeta de investigación.
Secretaría de Infraestructura, Desarrollo Urbano y Movilidad	23 de agosto de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$21,760,953.10	Carpeta de investigación.
Universidad Autónoma de Coahuila	15 de julio de 2022	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$561,090,114.35	Carpeta de investigación.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Cuenta Pública 2021

Con motivo de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2021, esta Auditoría Superior a la fecha ha presentado ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Acuña	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$15,938,485.50	Carpeta de investigación.
Allende	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,809,982.20	Carpeta de investigación.
Arteaga	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$11,820,719.05	Carpeta de investigación.
Cuatro Ciénegas	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,203,085.42	Carpeta de investigación.
Francisco I. Madero	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,463,192.23	Carpeta de investigación.
Frontera	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$3,728,611.35	Carpeta de investigación.
General Cepeda	03 de abril de 2024	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$9,308,601.70	Carpeta de investigación.
Múzquiz	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$15,513,496.46	Carpeta de investigación.
Parras	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,551,076.17	Carpeta de investigación.
Sabinas	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$10,475,860.00	Carpeta de investigación.
Sacramento	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,780,341.14	Carpeta de investigación.

San Pedro	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$4,766,069.27	Carpeta de investigación.
Sierra Mojada	10 de enero de 2024	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$682,798.03	Carpeta de investigación.
Torreón	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$36,176,326.17	Carpeta de investigación.
Viesca	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$19,251,200.37	Carpeta de investigación.
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$6,792,388.07	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,871,518.36	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$5,157,810.88	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$9,522,823.10	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$7,307,046.43	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$73,539,671.99	Carpeta de investigación.
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$55,144,645.74	Carpeta de investigación.
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$25,061,820.46	Carpeta de investigación.



del Estado de Coahuila de Zaragoza				
Seguro de los Trabajadores de la Educación	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$16,457,845.00	Carpeta de investigación.
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	29 de junio de 2023	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$69,242,505.88	Carpeta de investigación.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Cuenta Pública 2022

Con motivo de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2022, esta Auditoría Superior a la fecha ha presentado ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Arteaga	10 de enero de 2024	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$11,482,827.37	Carpeta de investigación.
Francisco I. Madero	10 de enero de 2024	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$8,210,690.67	Carpeta de investigación.
Frontera	10 de enero de 2024	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,810,096.41	Carpeta de investigación.
Monclova	21 de marzo de 2024	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$18,517,828.02	Carpeta de investigación.
Múzquiz	10 de enero de 2024	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$23,190,204.86	Carpeta de investigación.
Torreón	25 de abril de 2025	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$167,869,389.55	Carpeta de investigación.
Zaragoza	10 de enero de 2024	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$199,480.26	Carpeta de investigación.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Cuenta Pública 2023

Con motivo de las irregularidades advertidas en la revisión de la Cuenta Pública del ejercicio 2023, esta Auditoría Superior a la fecha ha presentado ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, las siguientes denuncias y/o querellas penales:

Entidad	Fecha de presentación	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Torreón	08 de mayo de 2025	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$127,739,888.63	Carpeta de investigación.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Denuncias relacionadas con revisiones especiales solicitadas por el Congreso del Estado

Con motivo de la denuncia formulada a esta Auditoría Superior del Estado y al Congreso del Estado de Coahuila de Zaragoza en fecha 02 de junio de 2016, por integrantes del Ayuntamiento del municipio de Sabinas, Coahuila, se presentó ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, la siguiente denuncia y/o querrela penal:

Entidad	Fecha de presentación	Ejercicio	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Sabinas	26 de abril de 2018	2016	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$2,080,912.19	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Ahora bien, con motivo de la Proposición con Punto de Acuerdo formulado por los Diputados del Grupo Parlamentario “Gral. Eulalio Gutiérrez Ortiz”, del Partido Revolucionario Institucional, misma que fue aprobada por el Pleno del Congreso del Estado, en sesión celebrada en fecha 15 de febrero de 2017, se presentó ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, la siguiente denuncia y/o querrela penal:

Entidad	Fecha de presentación	Ejercicio	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Sabinas	26 de abril de 2018	2014, 2015, 2016 y 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$21,504,039.64	Judicializada.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Así mismo, con motivo de la denuncia formulada por el Diputado Federal César Flores Sosa, ante el Congreso del Estado en fecha 03 de mayo de 2016, se presentó ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, la siguiente denuncia y/o querrella penal:

Entidad	Fecha de presentación	Ejercicio	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Saltillo	23 de julio de 2018	2016	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$22,344,027.04	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Con motivo de la Proposición con Punto de Acuerdo formulado por los Diputados del Grupo Parlamentario “Gral. Eulalio Gutiérrez Ortiz” del Partido Revolucionario Institucional, misma que fue aprobada por el Pleno del Congreso del Estado, en sesión celebrada en fecha 10 de febrero de 2017, se presentó ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, la siguiente denuncia y/o querrella penal:

Entidad	Fecha de presentación	Ejercicio	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Saltillo	23 de julio de 2018	2014, 2015 y 2016	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$18,892,492.04	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

De igual manera, derivado de la Proposición con Punto de Acuerdo formulado por el Diputado Jesús de León Tello conjuntamente con los Diputados integrantes del Grupo Parlamentario “Licenciado Alonso José Ricardo Lujambio Irazábal” del Partido Acción Nacional, así como con el Diputado Leonel Contreras Pámanes de la Fracción Parlamentaria “Manuel Muñoz Olivares” del Partido Primero Coahuila y el Diputado Sergio Garza Castillo de la Fracción Parlamentaria “Hilda Graciela Rivera de Pérez Arreola” del Partido Unidad Democrática de Coahuila, misma que fue aprobada por el Pleno del Congreso del Estado, en sesión celebrada en fecha 27 de septiembre de 2016, se presentó ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, la siguiente denuncia y/o querrela penal:

Entidad	Fecha de presentación	Ejercicio	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza	23 de julio de 2018	2014, 2015 y 2016	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$410,061,771.56	Se emitió la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Finalmente, con motivo de la Proposición con Punto de Acuerdo presentada por el Diputado Jesús de León Tello conjuntamente con los Diputados integrantes del Grupo Parlamentario "Licenciado Alonso José Ricardo Lujambio Irazábal" del Partido Acción Nacional, así como con el Diputado Leonel Contreras Pámanes de la Fracción Parlamentaria "Manuel Muñoz Olivares" del Partido Primero Coahuila y el Diputado Sergio Garza Castillo de la Fracción Parlamentaria "Hilda Graciela Rivera de Pérez Arreola" del Partido Unidad Democrática de Coahuila, misma que fue aprobada por el Pleno del Congreso del Estado, en sesión celebrada en fecha 27 de septiembre de 2016, se presentó ante la Fiscalía Especializada en Delitos por Hechos de Corrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza, la siguiente denuncia y/o querrela penal:

Entidad	Fecha de presentación	Ejercicio	Presunto Responsable	Monto	Estatus*
Secretaría de Salud	23 de julio de 2018	2014 y 2015	Quien y/o quienes resulten responsables.	\$64,504,424.40	Se emitió la vista para recabar la opinión de la Auditoría Superior del Estado previo a emitir la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal por el Ministerio Público. A la fecha, no se ha notificado a esta Auditoría Superior la emisión de la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

3. MULTAS

Multas relacionadas con la presentación de la Cuenta Pública y los Informes de Avance de Gestión Financiera

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 10 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, las entidades deberán presentar ante el Congreso del Estado su Cuenta Pública a más tardar el 30 de abril del año inmediato posterior; asimismo, deberán presentar los Informes de Avance de Gestión Financiera, dentro del mes inmediato posterior al periodo que corresponda la información.

Ahora bien, con base en las facultades otorgadas por la mencionada Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza y, derivado de la falta de presentación, así como por la presentación incorrecta, inoportuna y/o incompleta de la Cuenta Pública y/o de los Informes de Avance de Gestión Financiera, correspondientes a los ejercicios fiscales del 2014 al 2023, esta Auditoría Superior aplicó las siguientes multas:

Entidad o Municipio	Ejercicio Fiscal	Nombre del funcionario	Obligación que incumple	Importe	Estatus
Fideicomiso del Fondo para la Seguridad Pública de la Región Laguna Coahuila	2014	Ing. Juan Adolfo Von Bertrab Saracho. Presidente Suplente.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2014.	\$19,131.00	Pagado.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	2014	Lic. Juan Pedro Rodríguez García. Gerente General.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2014.	\$19,131.00	Pagado.
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	2014	Ing. Armando Gerardo García Narro. Director General.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2014.	\$19,131.00	Pagado.
Hidalgo	2014	C. José Alfredo Favela Castorena. Tesorero Municipal.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Tercer Trimestre del Ejercicio 2014.	\$19,131.00	Pagado.
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	2014	C. Julio César Montenegro Hernández. Rector.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2014.	\$19,335.00	Pagado.

Universidad Politécnica de Piedras Negras	2014	M.C. Anteo Ayala Garza. Rector.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2014.	\$19,335.00	Pagado.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	2014	C. Rodolfo Salas Flores. Gerente General.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2014.	\$19,935.00	Pagado.
San Buenaventura	2014	C.P. Yolanda Ramírez Pérez. Tesorero Municipal.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2014.	\$19,935.00	Pagado.
Universidad Tecnológica de Saltillo	2014	M.C. Luis Felipe Álvarez Máñez. Rector.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2014.	\$19,935.00	Pagado.
Servicios de Salud de Coahuila	2015	C. Héctor Mario Zapata de la Garza. Director General.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2015.	\$20,484.00	Pagado.
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	2015	Profr. Jesús Amancio Núñez Limón. Presidente del Consejo Directivo.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2015.	\$20,484.00	Pagado.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	2015	C. Santa Olga Almazán Peña. Gerente General.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2015.	\$20,484.00	Pagado.
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	2015	Lic. Leonardo Jiménez Camacho. Director General.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2015.	\$21,096.00	Pagado.
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	2015	Lic. Leonardo Jiménez Camacho. Director General.	Presentación extemporánea de la Cuenta Pública del Ejercicio 2015.	\$21,096.00	Pagado.
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	2016	Lic. Carlos Alberto Pacheco Loustaunau. Rector.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Pagado.
Jiménez	2016	C.P. Eduardo Garza Díaz. Tesorero Municipal.	Presentación incompleta del Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	2016	Lic. Miguel Ángel García de Luna. Gerente General.	Presentación incompleta del Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Pagado.
San Buenaventura	2016	C.P. Yolanda Ramírez Pérez. Tesorero Municipal.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Pagado.
Jiménez	2016	C.P. Eduardo Garza Díaz. Tesorero Municipal.	Presentación incompleta del Informe de Avance de Gestión Financiera del Tercer Trimestre del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	2016	Ing. José Rogelio Gámez Sánchez. Gerente General.	Falta de presentación de la Cuenta Pública del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	2016	Lic. Carlos Alberto Pacheco Loustaunau. Rector.	Presentación incompleta de la Cuenta Pública del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Comisión Estatal de Vivienda	2016	Lic. Eduardo Ignacio Ortuño Gurza. Director General.	Presentación incompleta de la Cuenta Pública del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Pagado.
Universidad Tecnológica de Saltillo	2016	M.A. Marlene Medina Trejo. Rector.	Presentación incompleta de la Cuenta Pública del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Pagado.
Abasolo	2016	C. Rosa Carmen Maldonado Maldonado. Tesorero Municipal.	Presentación incompleta de la Cuenta Pública del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sacramento	2016	C. Mayra Alejandra Carrillo Flores. Tesorero Municipal.	Presentación incompleta de la Cuenta Pública del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Pagado.
Nava	2016	Ing. Gerardo Alejandro Castillo Salas. Tesorero Municipal.	Presentación incompleta de la Cuenta Pública del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Pagado.
Coahuila Radio y Televisión	2016	Lic. Antonio Gómez Villanueva. Director General.	Falta de presentación de la Cuenta Pública del Ejercicio 2016.	\$21,096.00	Pagado.
Jiménez	2017	C.P. Eduardo Garza Díaz. Tesorero Municipal.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2017.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2017	C.P. Eduardo Garza Díaz. Tesorero Municipal.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Tercer Trimestre del Ejercicio 2017.	\$45,294.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	2017	Ing. Luis Manuel Navarro Galindo. Rector.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del	\$22,647.00	Pagado.

			Tercer Trimestre del Ejercicio 2017.		
Lamadrid	2017	C.P. Isis Berenice Membreño Pérez. Tesorero Municipal.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2017.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2017	Profr. Florencio Romero de la Rosa. Tesorero Municipal.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2017.	\$24,180.00	Pagado.
Sierra Mojada	2017	Profr. Florencio Romero de la Rosa. Tesorero Municipal.	Presentación extemporánea de la Cuenta Pública del Ejercicio 2017.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sabinas	2017	Lic. Hidalgo Neaves Cura. Tesorero Municipal.	Presentación extemporánea de la Cuenta Pública del Ejercicio 2017.	\$24,180.00	Pagado.
Candela	2018	Ing. Perla Angélica Buentello García. Tesorero Municipal.	Presentación incompleta del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2018.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Francisco I. Madero	2018	C.P. Pablo Navarro Hernández. Tesorero Municipal.	Presentación incompleta del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2018.	\$24,180.00	Pagado.
Ocampo	2018	C. Elías Apolinar Valdés Gaspar. Tesorero Municipal.	Presentación incompleta del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2018.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	2018	C. Pedro Rodríguez Ramírez. Gerente General.	Presentación incompleta del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2018.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2018	Profr. Florencio Romero de la Rosa. Tesorero Municipal.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2018.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sabinas	2018	Lic. Hidalgo Neaves Cura. Tesorero Municipal.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2018.	\$24,180.00	Pagado.
Francisco I. Madero	2018	Lic. David González Rodríguez. Tesorero Municipal.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2018.	\$25,347.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

Parras	2018	C.P. Martha Cecilia Rodríguez Reyna. Tesorero Municipal.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2018.	\$25,347.00	Pagado.
Sierra Mojada	2018	Prof. Florencio Romero de la Rosa. Tesorero Municipal.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2018.	\$25,347.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	2018	Arq. José Wilebaldo López Medina. Gerente General.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2018.	\$25,347.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Parras	2018	C.P. Martha Cecilia Rodríguez Reyna. Tesorero Municipal.	Reincidencia por falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2018.	\$50,694.00	Pagado.
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila	2021	Dr. Francisco Javier García Elizondo. Director General.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2021.	\$26,886.00	Pagado.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2022	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2022.	\$28,866.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	2022	C. Gabino Gregorio Salinas Silva. Liquidador.	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Colegio de Bachilleres de Coahuila	2022	Lic. Leonardo Jiménez Camacho. Director General.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del Ejercicio 2022.	\$31,122.00	Pagado.
Instituto Municipal de Planeación de Matamoros	2024	Ing. Alejandro Ayup del Bosque	Falta de presentación de la cuenta pública correspondiente al Ejercicio 2024	\$33,972.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Instituto Municipal de Planeación de Matamoros	2025	Ing. Alejandro Ayup del Bosque	Falta de presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del Ejercicio 2025.	\$33,972.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.

Las multas no pagadas fueron remitidas a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado para realizar el Procedimiento Administrativo de Ejecución (PAE), en términos de lo dispuesto por las disposiciones legales aplicables.

Multas por Incumplimiento a Requerimientos de Información

Según lo establecido por el artículo 26 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, las entidades fiscalizadas deberán atender los requerimientos que les formule la Auditoría Superior durante la planeación, el desarrollo de las auditorías y el seguimiento de las acciones que emita, dentro de los plazos y procedimientos establecidos. Su incumplimiento dará lugar a la imposición de las sanciones establecidas en la ley.

En ese sentido, durante la revisión de los ejercicios fiscales comprendidos del 2014 al 2023 la Auditoría Superior, en cumplimiento de sus funciones emitió diversos requerimientos que no fueron atendidos por diversas entidades, motivo por el que impuso las siguientes sanciones pecuniarias por la comisión de infracciones a la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza:

Entidad o Municipio	Ejercicio Fiscal	Nombre del funcionario	Obligación que incumple	Importe	Estatus
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	2014	C. Santa Olga Almazán Peña. Gerente General.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3101-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	2014	Profr. Jesús Amancio Núñez Limón. Presidente del Consejo Directivo.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3578-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Lamadrid	2014	C. Víctor Enrique Rivera San Miguel. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3634-2015.	\$20,484.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	2014	Ing. Fernando Javier Jiménez Garza. Gerente General.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3601-2015.	\$20,484.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	2014	Ing. Fernando Javier Jiménez Garza. Gerente General.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-2681-2015.	\$20,484.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2014	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3524-2015.	\$20,484.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

Sierra Mojada	2014	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3647-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Sierra Mojada	2014	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-2615-2015.	\$20,484.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2014	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3174-2015.	\$20,484.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Abasolo	2014	C. Tomás Lerma Ortiz. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3113-2015.	\$20,484.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Universidad Politécnica de Monclova-Frontera	2014	M. C. Anteo Ayala Garza. Rector.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3214-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	2014	C. Juan Pablo Garza Herrera. Gerente General.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3094-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Juárez	2014	C. Carlos Alberto Chacón Madrid. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3149-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Juárez	2014	C. Carlos Alberto Chacón Madrid. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3505-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Escobedo	2014	C. José Martínez Arriaga. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3498-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Comisión Estatal de Vivienda	2014	Lic. Eduardo Ignacio Ortuño Gurza. Director General.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-3021-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Sierra Mojada	2014	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de contestación al pliego ASE-9379-2015.	\$20,484.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2014	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de contestación al pliego ASE-9113-2016.	\$20,484.00	Pagado.
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	2014	Lic. María Rosa Berumen Cepeda. Presidenta Honoraria.	Falta de contestación al pliego ASE-8741-2015.	\$20,484.00	Pagado.

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	2014	Lic. María Rosa Berumen Cepeda. Presidenta Honoraria.	Falta de contestación al pliego ASE-9626-2016.	\$20,484.00	Pagado.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	2014	Ing. Fernando Javier Jiménez Garza. Gerente General.	Falta de contestación al Pliego ASE-8747-2015.	\$20,484.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	2014	Ing. Fernando Javier Jiménez Garza. Gerente General.	Falta de contestación al oficio ASE-9254-2015.	\$20,484.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2014	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de contestación al pliego ASE-9280-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Sierra Mojada	2014	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de contestación al oficio ASE-8772-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Sierra Mojada	2014	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de contestación al pliego ASE-8806-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Nadadores	2014	C. Ismael Aguirre Rodríguez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-7358-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Jiménez	2014	C. Salvador Ricardo Lozano Arizpe. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-7351-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero	2015	Lic. Juan Zamora Moreno. Director General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-8524-2015.	\$20,484.00	Pagado.
Castaños	2015	C. José Isabel Sepúlveda Elías. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1253-2016.	\$42,192.00	Pagado.
Castaños	2015	C. José Isabel Sepúlveda Elías. Presidente Municipal	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1253-2016.	\$21,096.00	Pagado.

Sierra Mojada	2015	Ing. Pablo Rolando Aguirre Fraire. Contralor Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2396-2016.	\$42,192.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2186-2016.	\$42,192.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación a los requerimientos ASE-2592-2016, ASE-2869-2016 y ASE-3061-2016.	\$42,192.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1281-2016.	\$42,192.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2358-2016.	\$42,192.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1319-2016.	\$42,192.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de la información y/o documentación a los requerimientos ASE-2463-2016, ASE-2517-2016, ASE-2734-2016, ASE-2809-2016, ASE-2944-2016 y ASE-3019-2016.	\$42,192.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	2015	C. José Guadalupe Fuentes Gómez. Gerente General.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación a los requerimientos ASE-2605-2016, ASE-2882-2016 y ASE-3074-2016.	\$42,192.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	2015	C. José Guadalupe Fuentes Gómez. Gerente General.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2530-2016.	\$42,192.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2186-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Lamadrid	2015	C. Víctor Enrique Rivera San Miguel. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación a los requerimientos ASE-2445-2016, ASE-2499-2016, ASE-2716-2016, ASE-2791-2016, ASE-2926-2016 y ASE-3001-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación a los requerimientos ASE-2463-2016, ASE-2517-2016, ASE-2734-2016, ASE-2809-2016, ASE-2944-2016 y ASE-3019-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	2015	C. José Guadalupe Fuentes Gómez. Gerente General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2530-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	2015	C. José Guadalupe Fuentes Gómez. Gerente General.	Falta de presentación de información y/o documentación a los requerimientos ASE-2605-2016, ASE-2882-2016 y ASE-3074-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación a los requerimientos ASE-2592-2016, ASE-2869-2016 y ASE-3061-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	2015	Lic. Óscar Aguilar Salinas.	Falta de presentación de información y/o	\$21,096.00	Pagado.

		Director General.	documentación al requerimiento ASE-3282-2016.		
Ocampo	2015	Ing. José Alfonso Pecina Medrano. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1270-2016.	\$21,096.00	Pagado.
Ocampo	2015	Ing. José Alfonso Pecina Medrano. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2347-2016.	\$21,096.00	Pagado.
Jiménez	2015	C. Salvador Ricardo Lozano Arizpe. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1299-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1319-2016.	\$21,096.00	Pagado.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2358-2016.	\$21,096.00	Pagado.
Sierra Mojada	2015	Ing. Pablo Rolando Aguirre Fraire. Contralor Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2396-2016.	\$21,096.00	Pagado.
Sierra Mojada	2015	C. Jesús Fernando Villalobos Sánchez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1281-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2015	C. Salvador Ricardo Lozano Arizpe. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-7275-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Abasolo	2016	C. Tomás Lerma Ortiz. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1853-2017.	\$21,096.00	Pagado.
Castaños	2016	C. José Isabel Sepúlveda Elías.	Falta de presentación de información y/o documentación al	\$21,096.00	Pagado.

		Presidente Municipal.	requerimiento ASE-1858-2017.		
Jiménez	2016	C. Salvador Ricardo Lozano Arizpe. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1866-2017.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
San Juan de Sabinas	2016	Lic. César Alfonso Gutiérrez Salinas. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-4484-2017.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	2016	C. Sofía Ramírez Jiménez. Encargada del Despacho del Sistema.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-4186-2017.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Saltillo, Coahuila	2016	Lic. Roberto Arizpe Garza. Representante Legal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-11781-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Saltillo, Coahuila	2016	Lic. Roberto Arizpe Garza. Representante Legal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-0420-2017.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Allende	2016	Ing. Luis Reynaldo Tapia Valadez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-11667-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Allende	2016	Ing. Luis Reynaldo Tapia Valadez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-0364-2017.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2016	C. Sergio Luévano. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-11677-2016.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2016	C. Sergio Luévano. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-0374-2017.	\$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
San Juan de Sabinas	2017	Lic. Julio Iván Long Hernández. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2346-2018.	\$24,180.00	Pagado.
Abasolo	2017	C. Herlinda García Treviño.	Falta de presentación de información y/o	\$24,180.00	Se promovió

		Presidente Municipal.	documentación al requerimiento ASE-2315-2018.		PAE ante SEFIN.
Allende	2017	Lic. Antero Alberto Alvarado Saldívar. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2318-2018.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Arteaga	2017	C. Everardo Durán Flores. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2317-2018.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Guerrero	2017	C. Matilde Estrada Torres. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2326-2018.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sabinas	2017	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2342-2018.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2017	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2348-2018.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	2017	C.P. Rubén Darío Zertuche Cabrera. Gerente General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2495-2018.	\$24,180.00	Pagado.
Sacramento	2017	Lic. Silvia Berenice Ovalle Reyna. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05897-2018.	\$24,180.00	Pagado.
Ocampo	2017	C. Arsedalia Ramírez Gaytán. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05891-2018.	\$24,180.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias	2018	M.C. Jesús Joaquín Quistán Contreras. Director General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03319-2019.	\$25,347.00	Pagado.

Nadadores	2018	Prof. Abraham Segundo González Ruíz. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03278-2019.	\$25,347.00	Pagado.
Parras	2018	Lic. Ramiro Pérez Arciniega. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-01312-2019.	\$25,347.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Parras	2018	Lic. Ramiro Pérez Arciniega. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-01350-2019.	\$25,347.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Parras	2018	Lic. Ramiro Pérez Arciniega. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-01312-2019.	\$50,694.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Parras	2018	Lic. Ramiro Pérez Arciniega. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-01350-2019.	\$50,694.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03343-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03347-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03349-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03353-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03356-2020.	\$26,064.00	Pagado.

Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03357-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03360-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03364-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03366-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03369-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03371-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03373-2020.	\$26,064.00	Pagado.
Sección 5 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación	2019	Prof. José Luis Ponce Grimaldo.	Oposición y obstaculización de las facultades de comprobación.	\$59,149.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Sección 5 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación	2019	C.P. Ma. Maricela Soledad Cota González.	Oposición y obstaculización de las facultades de comprobación.	\$59,149.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03630-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03650-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

Guerrero	2020	C. Matilde Estrada Torres. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03628-2021.	\$26,886.00	Pagado.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	2020	Ing. Rafael Rodríguez Moncada. Gerente.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03662-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05487-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05486-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05485-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05484-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05483-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05482-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05481-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05480-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

			requerimiento ASE-05479-2021.		
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05478-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05496-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05495-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05494-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05493-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05492-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05491-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05490-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05489-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05488-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal.	Falta de presentación de información y/o	\$26,886.00	Se promovió

		Presidente Municipal.	documentación al requerimiento ASE-05497-2021.		PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-06135-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-06136-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Juárez	2020	Profa. María del Carmen Durón Olivares. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-06137-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Juárez	2020	Profa. María del Carmen Durón Olivares. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-04235-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-04234-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03650-2021.	\$53,772.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-06662-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Juárez	2020	Profa. María del Carmen Durón Olivares. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-06663-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Guerrero	2020	C. Matilde Estrada Torres. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03628-2021.	\$53,772.00	Pagado.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al	\$53,772.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

			requerimiento ASE-06662-2021.		
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	2020	C.P. Juan José Gómez Hernández. Gerente General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-09069-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	2020	C.P. Juan José Gómez Hernández. Gerente General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-08638-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Juárez	2020	Profa. María del Carmen Durón Olivares. Presidente Municipal.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-04235-2021.	\$53,772.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-13048-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-13049-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-13050-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-13051-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-13052-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-12948-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-13129-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-13037-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-13163-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-13179-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-13195-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-12969-2021.	\$26,886.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2021	C. Mario Alberto Cruz Gutiérrez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03967-2022.	\$28,866.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2021	C. Mario Alberto Cruz Gutiérrez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05238-2022.	\$28,866.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	2021	C. Luis Arturo Juárez Carrillo. Gerente General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03922-2022.	\$28,866.00	Se promovió PAE ante SEFIN.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-04242-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-04243-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-04244-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.

Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-04245-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-04246-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-04247-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05675-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05676-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05677-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-05143-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	2021	Ing. Javier Gustavo Gómez Acuña. Encargado de la Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-03865-2022.	\$28,866.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	2022	Arq. Sergio Mier Campos. Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-01250-2023.	\$31,122.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	2022	Arq. Sergio Mier Campos. Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-01251-2023.	\$31,122.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	2022	Arq. Sergio Mier Campos. Dirección General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-01252-2023.	\$31,122.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.

Las multas no pagadas fueron remitidas a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado para realizar el Procedimiento Administrativo de Ejecución (PAE), en términos de lo dispuesto por las disposiciones legales aplicables.

Multas emitidas por la Dirección de Investigación de la Auditoría Superior del Estado por Incumplimiento a Requerimientos de Información conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas

Según lo establecido por los artículos 96 y 97 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, las personas físicas o morales, públicas o privadas, que sean sujetas a investigación, deberán atender los requerimientos que, debidamente fundados y motivados, les formulen las autoridades investigadoras, las cuales podrán hacer uso de distintas medidas de apremio para hacer cumplir sus determinaciones.

En ese sentido, durante las diligencias de investigación llevadas a cabo con motivo de los hechos u omisiones cometidos por las entidades del 19 de julio de 2017 hasta el 31 de diciembre del mismo año y del 01 de enero de 2018 al 31 de diciembre del mismo año, la Dirección de Investigación en cumplimiento de sus funciones, emitió diversos requerimientos que no fueron atendidos por diversas entidades, motivo por el que impuso las siguientes medidas de apremio por la comisión de infracciones a la Ley General de Responsabilidades Administrativas:

2017

Entidad o Municipio	Ejercicio Fiscal	Nombre del funcionario	Obligación que incumple	Importe	Estatus
Jiménez	2017	C.P. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-13065-2019.	\$8,449.00	Pagado.
Hidalgo	2017	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-12663-2019.	\$8,449.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

2018

Entidad o Municipio	Ejercicio Fiscal	Nombre del funcionario	Obligación que incumple	Importe	Estatus
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras	2018	Ing. Mario Antonio Rincón Arellano. Gerente General del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras	Falta de presentación de información al requerimiento ASE-01151-2021.	\$8,962.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

Las multas no pagadas fueron remitidas a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado para realizar el Procedimiento Administrativo de Ejecución (PAE), en términos de lo dispuesto por las disposiciones legales aplicables.

4. RECOMENDACIONES Y ACCIONES

Seguimiento a las Recomendaciones

En cumplimiento al artículo 58, párrafo tercero de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza; a continuación, se detalla la atención a las recomendaciones emitidas por esta Auditoría Superior del Estado con motivo de la revisión de las Auditorías al Desempeño:

Cuenta Pública 2014

Auditoría de Desempeño

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	874	110	764
Sistemas de Agua	19	102	37	65
Organismos Descentralizados Municipales	8	70	15	55
Organismos Autónomos	1	3	3	0
Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	22	100	42	58
Totales	88	1,149	207	942

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	31	2	29
Acuña	40	8	32
Allende	14	2	12
Arteaga	8	1	7
Candela	38	1	37
Castaños	17	4	13
Cuatro Ciénegas	16	2	14
Escobedo	28	5	23
Francisco I. Madero	19	0	19
Frontera	25	0	25
General Cepeda	13	6	7
Guerrero	43	1	42
Hidalgo	47	0	47
Jiménez	54	0	54
Juárez	13	3	10
Lamadrid	32	0	32
Matamoros	12	3	9
Monclova	23	4	19
Morelos	19	2	17
Múzquiz	5	0	5
Nadadores	46	16	30
Nava	19	3	16
Ocampo	49	14	35
Parras	7	3	4



Piedras Negras	24	2	22
Progreso	10	3	7
Ramos Arizpe	23	2	21
Sabinas	40	6	34
Sacramento	20	0	20
Saltillo	18	0	18
San Buenaventura	19	0	19
San Juan de Sabinas	5	0	5
San Pedro	37	8	29
Sierra Mojada	20	0	20
Torreón	12	5	7
Viesca	11	2	9
Villa Unión	9	2	7
Zaragoza	8	0	8
Total	874	110	764

Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	1	0	1
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	1	0	1
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	3	0	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	5	4	1
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	12	3	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	3	3	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	12	0	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	1	1	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	7	4	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	11	7	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	5	2	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	4	2	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	9	4	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	6	0	6
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	1	0	1
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	4	2	2



Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	2	0	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	13	5	8
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	2	0	2
Total	102	37	65

Organismos Descentralizados Municipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	1	0	1
Hospital Municipal de Torreón	7	0	7
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	11	0	11
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	1	0	1
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	9	0	9
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Francisco I. Madero	24	9	15
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	10	2	8
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	7	4	3
Total	70	15	55

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	3	3	0
Total	3	3	0

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Estatal de la Vivienda	11	0	11
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	1	1	0
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	6	6	0
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	1	1	0
Fondo de Garantías para el Impulso a la Micro Empresa del Estado de Coahuila	10	0	10
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	5	1	4
Instituto Coahuilense de Cultura	10	10	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	1	0



Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	2	0	2
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	3	3	0
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	0	1
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	7	0	7
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	5	2	3
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	3	0	3
Seguro de los Trabajadores de la Educación	2	0	2
Servicios Estatales Aeroportuarios	1	1	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	7	0	7
Universidad Politécnica de la Región Laguna	1	0	1
Universidad Politécnica de Piedras Negras	12	11	1
Universidad Tecnológica de Coahuila	3	0	3
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	1	0	1
Universidad Tecnológica de Saltillo	7	5	2
Total	100	42	58

Cuenta Pública 2015

Auditoría de Desempeño

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	603	80	523
Sistemas de Agua	13	57	17	40
Organismos Descentralizados Municipales	7	34	7	27
Organismos Autónomos	1	1	0	1
Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	17	71	27	44
Totales	76	766	131	635

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	22	1	21
Acuña	12	3	9
Allende	29	5	24
Arteaga	6	1	5
Candela	35	1	34
Castaños	13	4	9
Cuatro Ciénegas	17	3	14
Escobedo	14	5	9
Francisco I. Madero	8	0	8
Frontera	14	0	14
General Cepeda	8	3	5
Guerrero	34	1	33
Hidalgo	46	0	46
Jiménez	35	0	35
Juárez	9	2	7
Lamadrid	23	0	23
Matamoros	5	4	1
Monclova	5	1	4
Morelos	29	2	27
Múzquiz	12	0	12
Nadadores	26	5	21
Nava	37	12	25
Ocampo	6	0	6
Parras	6	3	3
Piedras Negras	7	1	6
Progreso	5	1	4
Ramos Arizpe	13	2	11
Sabinas	7	0	7
Sacramento	7	0	7
Saltillo	6	0	6
San Buenaventura	7	3	4
San Juan de Sabinas	10	3	7
San Pedro	30	11	19
Sierra Mojada	31	0	31
Torreón	13	0	13
Viesca	8	1	7

Villa Unión	4	2	2
Zaragoza	4	0	4
Total	603	80	523

Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	2	2	0
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	2	2	0
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	3	0	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	2	0	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	4	1	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	17	0	17
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	8	4	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	5	2	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	3	2	1
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	1	1	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	4	2	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	5	0	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	1	1	0
Total	57	17	40

Organismos Descentralizados Municipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	1	0	1
Hospital Municipal de Torreón	8	0	8
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	1	0	1
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero	7	0	7
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	1	0	1
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	4	1	3
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	12	6	6

Total	34	7	27

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	1	0	1
Total	1	0	1

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	4	0	4
Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II	3	3	0
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	3	0	3
Instituto Coahuilense de Cultura	1	1	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	1	0
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	5	0	5
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	3	3	0
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	3	0	3
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	7	0	7
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	4	1	3
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	2	0	2
Seguro de los Trabajadores de la Educación	3	1	2
Servicios Estatales Aeroportuarios	7	2	5
Universidad Politécnica de Monclova-Frontera	2	0	2
Universidad Politécnica de Piedras Negras	5	2	3
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	12	9	3
Universidad Tecnológica de Saltillo	6	4	2
Total	71	27	44

Cuenta Pública 2016

Auditoría de Desempeño

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	560	101	459
Sistemas de Agua	17	105	14	91
Organismos Descentralizados Municipales	6	40	8	32
Organismos Autónomos	3	11	6	5
Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	26	95	22	73
Totales	90	811	151	660

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	36	4	32
Acuña	2	1	1
Allende	13	3	10
Arteaga	13	10	3
Candela	36	1	35
Castaños	21	14	7
Cuatro Ciénegas	7	2	5
Escobedo	14	4	10
Francisco I. Madero	24	0	24
Frontera	7	0	7
General Cepeda	6	4	2
Guerrero	32	1	31
Hidalgo	20	0	20
Jiménez	36	0	36
Juárez	7	0	7
Lamadrid	17	0	17
Matamoros	12	0	12
Monclova	16	8	8
Morelos	22	1	21
Múzquiz	4	0	4
Nadadores	24	7	17
Nava	14	3	11
Ocampo	12	4	8
Parras	11	3	8
Piedras Negras	3	2	1
Progreso	4	1	3
Ramos Arizpe	17	2	15
Sabinas	27	13	14
Sacramento	14	0	14
Saltillo	5	0	5
San Buenaventura	7	0	7
San Juan de Sabinas	8	4	4
San Pedro	22	5	17
Sierra Mojada	17	0	17
Torreón	11	0	11
Viesca	6	1	5

Villa Unión	9	3	6
Zaragoza	4	0	4
Total	560	101	459

Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	3	0	3
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	4	0	4
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	1	0	1
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	1	0	1
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	5	0	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	8	1	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	6	3	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	22	0	22
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	9	4	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	4	1	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	2	0	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	6	2	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	4	0	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	2	1	1
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	18	1	17
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	8	1	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	2	0	2
Total	105	14	91

Organismos Descentralizados Municipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Hospital Municipal de Torreón	7	0	7
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	3	0	3
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero	21	5	16
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	3	0	3



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	5	3	2
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	1	0	1
Total	40	8	32

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	3	3	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	3	3	0
Universidad Autónoma de Coahuila	5	0	5
Total	11	6	5

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	2	0	2
Coahuila Radio y Televisión	15	0	15
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	1	1	0
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	1	1	0
Comisión Estatal de Vivienda	4	0	4
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	4	0	4
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	2	2	0
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	3	0	3
Instituto Coahuilense de Cultura	2	2	0
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	4	2	2
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	1	3
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	2	0	2
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	1	1	0
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	0	1
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	10	0	10
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	6	3	3
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	4	1	3
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	7	0	7
Servicios Estatales Aeroportuarios	5	2	3
Universidad Politécnica de Monclova-Frontera	2	0	2
Universidad Politécnica de Piedras Negras	2	0	2



Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	5	3	2
Universidad Tecnológica de Coahuila	1	0	1
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	1	0	1
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	1	1	0
Universidad Tecnológica de Saltillo	5	2	3
Total	95	22	73

Cuenta Pública 2017

Auditoría de Desempeño

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	872	225	647
Sistemas de Agua	21	170	45	125
Organismos Descentralizados Municipales	19	130	66	64
Organismos Autónomos	7	21	17	4
Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	48	266	159	107
Totales	133	1459	512	947

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	28	0	28
Acuña	3	1	2
Allende	19	0	19
Arteaga	14	10	4
Candela	47	0	47
Castaños	7	2	5
Cuatro Ciénegas	14	0	14
Escobedo	50	25	25
Francisco I. Madero	29	0	29
Frontera	29	0	29
General Cepeda	31	23	8
Guerrero	32	1	31
Hidalgo	61	7	54
Jiménez	61	2	59
Juárez	21	5	16
Lamadrid	61	5	56
Matamoros	49	37	12
Monclova	10	8	2
Morelos	29	0	29
Múzquiz	14	10	4
Nadadores	13	4	9
Nava	12	3	9
Ocampo	20	4	16
Parras	8	3	5
Piedras Negras	5	4	1
Progreso	9	5	4
Ramos Arizpe	10	3	7
Sabinas	7	0	7
Sacramento	19	5	14
Saltillo	5	4	1
San Buenaventura	16	11	5
San Juan de Sabinas	12	9	3
San Pedro	31	5	26
Sierra Mojada	32	0	32
Torreón	24	16	8
Viesca	14	3	11
Villa Unión	14	0	14



Zaragoza	12	10	2
Total	872	225	647

Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	3	2	1
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	9	2	7
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	3	1	2
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	3	2	1
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	11	4	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	1	1	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	22	6	16
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	16	10	6
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	24	0	24
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	7	0	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	7	3	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	5	2	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	7	2	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	10	5	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	10	1	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	7	2	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	4	1	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	3	1	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	11	0	11
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	7	0	7
Total	170	45	125

Organismos Descentralizados Municipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón	0	0	0



Dirección de Pensiones de Monclova	13	12	1
Dirección de Pensiones de Piedras Negras	2	2	0
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	3	3	0
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	4	4	0
Hospital Municipal de Torreón	7	1	6
Instituto de Música de Torreón, Coahuila de Zaragoza	19	0	19
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	1	1	0
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	7	4	3
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	1	1	0
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	9	7	2
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	3	3	0
Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, Coahuila	7	4	3
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	14	12	2
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	7	1	6
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero	14	0	14
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	8	4	4
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	8	5	3
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	3	2	1
Total	130	66	64

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	6	5	1
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	2	2	0
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	1	1	0
Instituto Electoral de Coahuila	3	2	1
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	2	2	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	4	3	1
Universidad Autónoma de Coahuila	3	2	1
Total	21	17	4
Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	2	4



Coahuila Radio y Televisión	23	0	23
Colegio de Bachilleres de Coahuila	2	2	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	6	0	6
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	3	0	3
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	2	1	1
Comisión Estatal de Vivienda	8	4	4
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	1	1	0
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	3	3	0
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	4	3	1
Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa Especial de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila	2	2	0
Fideicomiso Puente Internacional de Piedras Negras II	1	0	1
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	5	5	0
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	8	7	1
Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	1	0
Instituto Coahuilense de Cultura	21	21	0
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	2	2	0
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	0	0	0
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	9	4	5
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	5	4	1
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	1	1	0
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	2	1	1
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	4	3	1
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	8	4	4
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	6	6	0
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	2	2	0
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	2	2	0
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	6	5	1



Instituto Superior de San Pedro de las Colonias	7	7	0
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	15	3	12
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	11	0	11
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	9	7	2
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	4	4	0
Seguro de los Trabajadores de la Educación	5	4	1
Servicios Estatales Aeroportuarios	4	4	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	8	5	3
Universidad Politécnica de la Región Laguna	2	2	0
Universidad Politécnica de Monclova-Frontera	10	3	7
Universidad Politécnica de Piedras Negras	3	1	2
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	13	5	8
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	2	2	0
Universidad Tecnológica de Coahuila	0	0	0
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	5	5	0
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	6	6	0
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	8	6	2
Universidad Tecnológica de Saltillo	5	3	2
Universidad Tecnológica de Torreón	5	5	0
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	1	1	0
Total	266	159	107

Cuenta Pública 2018

Auditorías de Desempeño

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	773	136	637
Sistemas de Agua	21	283	19	264
Organismos Descentralizados Municipales	19	153	56	97
Organismos Autónomos	9	43	22	21
Poderes	3	21	0	21
Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	49	344	120	224
Totales	139	1617	353	1264

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	28	0	28
Acuña	20	1	19
Allende	20	0	20
Arteaga	12	9	3
Candela	25	0	25
Castaños	17	0	17
Cuatro Ciénegas	22	3	19
Escobedo	24	1	23
Francisco I. Madero	16	0	16
Frontera	18	6	12
General Cepeda	10	4	6
Guerrero	31	7	24
Hidalgo	32	0	32
Jiménez	26	0	26
Juárez	31	11	20
Lamadrid	18	5	13
Matamoros	31	9	22
Monclova	23	4	19
Morelos	26	3	23
Múzquiz	16	7	9
Nadadores	22	6	16
Nava	15	0	15
Ocampo	27	0	27
Parras	27	4	23
Piedras Negras	10	4	6
Progreso	17	9	8
Ramos Arizpe	10	1	9
Sabinas	17	0	17
Sacramento	33	0	33
Saltillo	9	7	2
San Buenaventura	11	3	8
San Juan de Sabinas	22	12	10
San Pedro	15	6	9
Sierra Mojada	25	0	25
Torreón	14	9	5

Viesca	16	0	16
Villa Unión	26	0	26
Zaragoza	11	5	6
Total	773	136	637

Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	13	4	9
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	16	1	15
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	13	3	10
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	13	1	12
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	15	1	14
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	6	2	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	16	0	16
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	19	4	15
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	19	0	19
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	16	0	16
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	12	0	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	20	0	20
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	15	0	15
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	4	0	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	14	0	14
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	12	0	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	14	1	13
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	11	0	11
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	8	2	6
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	18	0	18
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	9	0	9
Total	283	19	264

Organismos Descentralizados Municipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón	9	5	4
Dirección de Pensiones de Monclova	4	0	4
Dirección de Pensiones de Piedras Negras	8	0	8
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	4	4	0
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	4	2	2
Hospital Municipal de Torreón	13	2	11
Instituto de Música de Torreón, Coahuila de Zaragoza	15	15	0
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	13	10	3
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	5	0	5
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	3	2	1
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	2	1	1
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	4	4	0
Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, Coahuila	10	3	7
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	4	0	4
Instituto Municipal de Planeación de Piedras Negras	6	0	6
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	4	3	1
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero	19	0	19
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	11	2	9
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	12	0	12
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	3	3	0
Total	153	56	97

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	8	0	8
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	7	5	2
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	6	3	3
Instituto Electoral de Coahuila	0	0	0
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	3	2	1



Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	3	3	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	6	3	3
Universidad Autónoma de Coahuila	10	6	4
Total	43	22	21

Poderes	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Poder Ejecutivo	14	0	14
Poder Legislativo	7	0	7
Poder Judicial	0	0	0
Total	21	0	21

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	11	2	9
Coahuila Radio y Televisión	5	2	3
Colegio de Bachilleres de Coahuila	6	0	6
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	8	0	8
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	7	1	6
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	7	0	7
Comisión Estatal de Vivienda	8	0	8
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	8	7	1
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	6	0	6
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	0	0	0
Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa Especial de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila	0	0	0
Fideicomiso Puente Internacional de Piedras Negras II	10	0	10
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	10	0	10
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	7	2	5
Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza	2	2	0
Instituto Coahuilense de Cultura	0	0	0
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	6	6	0
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	2	1	1



Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	10	1	9
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	2	4
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	9	1	8
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	7	2	5
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	6	3	3
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	4	0
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	8	5	3
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	7	1	6
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	6	6	0
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	5	3	2
Instituto Superior de San Pedro de las Colonias	4	4	0
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	14	14	0
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	12	0	12
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	9	0	9
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	3	2	1
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	15	0	15
Seguro de los Trabajadores de la Educación	7	3	4
Servicios Estatales Aeroportuarios	8	0	8
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	8	2	6
Universidad Politécnica de la Región Laguna	3	2	1
Universidad Politécnica de Monclova-Frontera	20	12	8
Universidad Politécnica de Piedras Negras	10	0	10
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	9	0	9
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	17	9	8
Universidad Tecnológica de Coahuila	3	3	0
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	3	0	3
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	4	4	0
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	6	2	4
Universidad Tecnológica de Saltillo	9	6	3
Universidad Tecnológica de Torreón	5	5	0
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	4	1	3
Total	344	120	224

Cuenta Pública 2019

Auditorías Total de Desempeño

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	759	165	594
Sistemas de Agua	21	326	108	218
Organismos Descentralizados Municipales	18	188	107	81
Organismos Autónomos	9	66	39	27
Poderes	3	11	7	4
Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	48	340	187	153
Totales	137	1690	613	1077

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	27	2	25
Acuña	15	1	14
Allende	20	1	19
Arteaga	7	5	2
Candela	22	8	14
Castaños	20	0	20
Cuatro Ciénegas	16	4	12
Escobedo	20	6	14
Francisco I. Madero	22	7	15
Frontera	26	7	19
General Cepeda	10	5	5
Guerrero	27	2	25
Hidalgo	29	5	24
Jiménez	31	2	29
Juárez	31	0	31
Lamadrid	24	4	20
Matamoros	20	6	14
Monclova	27	7	20
Morelos	19	1	18
Múzquiz	14	6	8
Nadadores	25	7	18
Nava	12	2	10
Ocampo	25	0	25
Parras	21	1	20
Piedras Negras	12	5	7
Progreso	18	7	11
Ramos Arizpe	7	3	4
Sabinas	25	8	17
Sacramento	25	2	23
Saltillo	5	3	2
San Buenaventura	18	9	9
San Juan de Sabinas	18	4	14
San Pedro	18	9	9
Sierra Mojada	19	1	18
Torreón	11	8	3



Viesca	19	1	18
Villa Unión	26	3	23
Zaragoza	28	13	15
Total	759	165	594

Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	0	0	0
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	17	0	17
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	5	1	4
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	14	0	14
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	18	8	10
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	18	12	6
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	19	0	19
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	21	10	11
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	21	12	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	17	12	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	17	0	17
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	11	4	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda	17	14	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	17	14	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	13	6	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	17	0	17
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	18	2	16
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	17	0	17
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	16	13	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	18	0	18
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	15	0	15
Total	326	108	218

Organismos Descentralizados Municipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón	11	9	2
Dirección de Pensiones Monclova	14	0	14
Dirección de Pensiones Piedras Negras	10	0	10
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	2	0	2
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	5	2	3
Hospital Municipal de Torreón	19	19	0
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	21	13	8
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	21	11	10
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	0	0	0
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	1	1	0
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	1	1	0
Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, Coahuila	5	2	3
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	21	18	3
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	20	13	7
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Francisco I. Madero	10	0	10
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	5	0	5
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	3	0	3
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	19	18	1
Total	188	107	81

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	9	2	7
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	5	5	0
Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	3	1
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	9	8	1
Instituto Electoral de Coahuila	6	4	2
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	3	1
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	1	1	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	4	4	0
Universidad Autónoma de Coahuila	24	9	15
Total	66	39	27

Poderes	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Poder Ejecutivo	3	3	0
Poder Legislativo	8	4	4
Poder Judicial	0	0	0
Total	11	7	4

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	2	4
Coahuila Radio y Televisión	4	3	1
Colegio de Bachilleres de Coahuila	2	1	1
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	4	2	2
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	5	3	2
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	8	6	2
Comisión Estatal de Vivienda	10	0	10
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	1	1	0
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	5	4	1
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	0	0	0
Fideicomiso Puente Internacional de Piedras Negras II	4	1	3
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	7	1	6
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	1	3
Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Instituto Coahuilense de Cultura	0	0	0
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	3	3	0
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	0	0	0
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	11	5	6
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	12	2	10
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	12	10	2
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	8	7	1



Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	5	4	1
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	9	8	1
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	7	4	3
Instituto Tecnológico Superior de Acuña	6	3	3
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	7	5	2
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	8	5	3
Instituto Superior de San Pedro de las Colonias	9	8	1
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	3	2	1
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	12	3	9
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	10	3	7
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	6	6	0
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	18	3	15
Seguro de los Trabajadores de la Educación	0	0	0
Servicios Estatales Aeroportuarios	11	4	7
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila	2	0	2
Universidad Politécnica de la Región Laguna	7	7	0
Universidad Politécnica de Monclova-Frontera	11	5	6
Universidad Politécnica de Piedras Negras	10	3	7
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	12	4	8
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	11	10	1
Universidad Tecnológica de Coahuila	6	6	0
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	7	6	1
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	13	13	0
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	13	7	6
Universidad Tecnológica de Saltillo	12	3	9
Universidad Tecnológica de Torreón	4	4	0
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	15	9	6
Total	340	187	153

Cuenta Pública 2019

Auditorías de Procedimientos

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	410	100	310
Sistemas de Agua	21	326	108	218
Organismos Descentralizados Municipales	18	188	107	81
Organismos Autónomos	9	49	34	15
Poderes	3	11	7	4
Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	48	337	184	153
Totales	137	1321	540	781

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	13	2	11
Acuña	7	1	6
Allende	15	1	14
Arteaga	5	5	0
Candela	13	8	5
Castaños	13	0	13
Cuatro Ciénegas	11	1	10
Escobedo	12	6	6
Francisco I. Madero	13	4	9
Frontera	11	2	9
General Cepeda	5	4	1
Guerrero	13	1	12
Hidalgo	15	4	11
Jiménez	17	0	17
Juárez	17	0	17
Lamadrid	14	2	12
Matamoros	11	4	7
Monclova	16	3	13
Morelos	12	1	11
Múzquiz	7	3	4
Nadadores	12	2	10
Nava	9	1	8
Ocampo	13	0	13
Parras	8	1	7
Piedras Negras	5	2	3
Progreso	6	3	3
Ramos Arizpe	3	0	3
Sabinas	16	3	13
Sacramento	12	2	10
Saltillo	1	1	0
San Buenaventura	9	5	4
San Juan de Sabinas	7	2	5
San Pedro	14	9	5
Sierra Mojada	9	1	8
Torreón	9	7	2



Viesca	13	1	12
Villa Unión	14	3	11
Zaragoza	10	5	5
Total	410	100	310

Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	0	0	0
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	17	0	17
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	5	1	4
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	14	0	14
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	18	8	10
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	18	12	6
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	19	0	19
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	21	10	11
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	21	12	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	17	12	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	17	0	17
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	11	4	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda	17	14	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	17	14	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	13	6	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	17	0	17
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	18	2	16
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	17	0	17
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	16	13	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	18	0	18
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	15	0	15
Total	326	108	218



Organismos Descentralizados Municipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón	11	9	2
Dirección de Pensiones Monclova	14	0	14
Dirección de Pensiones Piedras Negras	10	0	10
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	2	0	2
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	5	2	3
Hospital Municipal de Torreón	19	19	0
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	21	13	8
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	21	11	10
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	0	0	0
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	1	1	0
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	1	1	0
Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, Coahuila	5	2	3
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	21	18	3
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	20	13	7
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Francisco I. Madero	10	0	10
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	5	0	5
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	3	0	3
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	19	18	1
Total	188	107	81

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	9	2	7
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	5	5	0
Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	3	1
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	9	8	1
Instituto Electoral de Coahuila	6	4	2
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	3	1
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	1	1	0



Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	4	4	0
Universidad Autónoma de Coahuila	7	4	3
Total	49	34	15

Poderes	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Poder Ejecutivo	3	3	0
Poder Legislativo	8	4	4
Poder Judicial	0	0	0
Total	11	7	4

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	2	4
Coahuila Radio y Televisión	4	3	1
Colegio de Bachilleres de Coahuila	2	1	1
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	4	2	2
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	5	3	2
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	8	6	2
Comisión Estatal de Vivienda	10	0	10
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	1	1	0
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	5	4	1
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	0	0	0
Fideicomiso Puente Internacional de Piedras Negras II	4	1	3
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	7	1	6
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	1	3
Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Instituto Coahuilense de Cultura	0	0	0
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	3	3	0
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	0	0	0
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	11	5	6
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	12	2	10
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	9	7	2



Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	8	7	1
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	5	4	1
Instituto Estatal del Deporte del Estado Coahuila de Zaragoza	9	8	1
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	7	4	3
Instituto Tecnológico Superior de Acuña	6	3	3
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	7	5	2
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	8	5	3
Instituto Superior de San Pedro de las Colonias	9	8	1
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	3	2	1
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	12	3	9
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	10	3	7
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	6	6	0
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	18	3	15
Seguro de los Trabajadores de la Educación	0	0	0
Servicios Estatales Aeroportuarios	11	4	7
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	2	0	2
Universidad Politécnica de la Región Laguna	7	7	0
Universidad Politécnica de Monclova-Frontera	11	5	6
Universidad Politécnica de Piedras Negras	10	3	7
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	12	4	8
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	11	10	1
Universidad Tecnológica de Coahuila	6	6	0
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	7	6	1
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	13	13	0
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	13	7	6
Universidad Tecnológica de Saltillo	12	3	9
Universidad Tecnológica de Torreón	4	4	0
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	15	9	6
Total	337	184	153

Cuenta Pública 2019

Auditorías de Pensiones

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	121	8	113
Organismos Autónomos	1	7	4	3
Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	2	3	3	0
Totales	41	131	15	116

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	4	0	4
Acuña	2	0	2
Allende	3	0	3
Arteaga	1	0	1
Candela	2	0	2
Castaños	3	0	3
Cuatro Ciénegas	2	1	1
Escobedo	4	0	4
Francisco I. Madero	4	2	2
Frontera	8	0	8
General Cepeda	2	1	1
Guerrero	4	1	3
Hidalgo	4	1	3
Jiménez	4	0	4
Juárez	4	0	4
Lamadrid	4	0	4
Matamoros	2	0	2
Monclova	3	0	3
Morelos	3	0	3
Múzquiz	3	0	3
Nadadores	4	0	4
Nava	2	0	2
Ocampo	4	0	4
Parras	4	0	4
Piedras Negras	2	0	2
Progreso	4	0	4
Ramos Arizpe	1	0	1
Sabinas	3	0	3
Sacramento	4	0	4
Saltillo	2	0	2
San Buenaventura	4	1	3
San Juan de Sabinas	1	0	1
San Pedro	1	0	1
Sierra Mojada	4	0	4
Torreón	1	1	0
Viesca	3	0	3
Villa Unión	3	0	3
Zaragoza	8	0	8



Total	121	8	113
Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Universidad Autónoma de Coahuila	7	4	3
Total	7	4	3

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	0	0	0
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	3	3	0
Total	3	3	0

Cuenta Pública 2019

Auditorías de Catastro

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	228	57	171
Totales	38	228	57	171

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	10	0	10
Acuña	6	0	6
Allende	2	0	2
Arteaga	1	0	1
Candela	7	0	7
Castaños	4	0	4
Cuatro Ciénegas	3	2	1
Escobedo	4	0	4
Francisco I. Madero	5	1	4
Frontera	7	5	2
General Cepeda	3	0	3
Guerrero	10	0	10
Hidalgo	10	0	10
Jiménez	10	2	8
Juárez	10	0	10
Lamadrid	6	2	4
Matamoros	7	2	5
Monclova	8	4	4
Morelos	4	0	4
Múzquiz	4	3	1
Nadadores	9	5	4
Nava	1	1	0
Ocampo	8	0	8
Parras	9	0	9
Piedras Negras	5	3	2
Progreso	8	4	4
Ramos Arizpe	3	3	0
Sabinas	6	5	1
Sacramento	9	0	9
Saltillo	2	2	0
San Buenaventura	5	3	2
San Juan de Sabinas	10	2	8
San Pedro	3	0	3
Sierra Mojada	6	0	6
Torreón	1	0	1
Viesca	3	0	3
Villa Unión	9	0	9
Zaragoza	10	8	2
Total	228	57	171

Cuenta Pública 2019

Auditorías de Plan de Desarrollo Institucional

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Organismos Autónomos	1	10	1	9
Totales	1	10	1	9

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Universidad Autónoma de Coahuila	10	1	9
Total	10	1	9

Cuenta Pública 2020

Auditorías Total de Desempeño

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	537	108	429
Sistemas de Agua	21	133	50	83
Entidades Paramunicipales	18	73	40	33
Organismos Autónomos	9	25	10	15
Poderes	3	6	4	2
Entidades Paraestatales	48	287	108	179
Totales	137	1,061	320	741

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	20	6	14
Acuña	7	0	7
Allende	12	0	12
Arteaga	8	6	2
Candela	19	1	18
Castaños	13	0	13
Cuatro Ciénegas	15	2	13
Escobedo	17	6	11
Francisco I. Madero	16	3	13
Frontera	14	0	14
General Cepeda	6	3	3
Guerrero	19	6	13
Hidalgo	24	0	24
Jiménez	24	0	24
Juárez	24	0	24
Lamadrid	11	6	5
Matamoros	6	0	6
Monclova	18	0	18
Morelos	15	4	11
Múzquiz	7	3	4
Nadadores	16	2	14
Nava	14	4	10
Ocampo	18	2	16
Parras	13	2	11
Piedras Negras	16	8	8
Progreso	10	0	10
Ramos Arizpe	8	2	6
Sabinas	16	7	9
Sacramento	22	3	19
Saltillo	3	3	0
San Buenaventura	9	6	3
San Juan de Sabinas	10	1	9
San Pedro	10	4	6
Sierra Mojada	15	2	13
Torreón	9	8	1



Viesca	17	0	17
Villa Unión	24	1	23
Zaragoza	12	7	5
Total	537	108	429

Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	0	0	0
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	13	11	2
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	0	0	0
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	0	0	0
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	11	9	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	12	0	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	12	9	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	13	9	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	13	9	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	11	0	11
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	3	0	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	3	3	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	3	0	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	2	0	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	12	0	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	12	0	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	13	0	13
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	0	0	0
Total	133	50	83



Entidades Paramunicipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisaría de Seguridad y Protección Ciudadana del Municipio de Saltillo	0	0	0
Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón	3	3	0
Dirección de Pensiones Monclova	10	0	10
Dirección de Pensiones Piedras Negras	10	10	0
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	1	1	0
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	15	15	0
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	2	2	0
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	0	0	0
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	1	1	0
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	0	0	0
Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, Coahuila	18	0	18
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	3	2	1
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	5	4	1
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Francisco I. Madero	3	0	3
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	0	0	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	2	2	0
Total	73	40	33

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	7	0	7
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	0	4
Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	1	0
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	0	0	0
Instituto Electoral de Coahuila	0	0	0
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	3	3	0



Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	4	4	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	1	0	1
Universidad Autónoma de Coahuila	5	2	3
Total	25	10	15

Poderes	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Poder Ejecutivo	0	0	0
Poder Legislativo	6	4	2
Poder Judicial	0	0	0
Total	6	4	2

Entidades Paraestatales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Centro de Convenciones de Torreón	4	4	0
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Coahuila Radio y Televisión	9	0	9
Colegio de Bachilleres de Coahuila	1	1	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	0	0	0
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	0	0	0
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	10	10	0
Comisión Estatal de Vivienda	8	1	7
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	1	1	0
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	0	0	0
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	0	0	0
Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II	3	2	1
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	8	0	8
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	4	2
Instituto Coahuilense de Cultura	0	0	0
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	4	4	0
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	1	0	1
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	7	3	4
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	0	4



Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	6	2	4
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	0	0	0
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	3	1
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	10	0	10
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	12	1	11
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	11	0	11
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	11	11	0
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Seguro de los Trabajadores de la Educación	9	3	6
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	5	5	0
Servicios Estatales Aeroportuarios	8	0	8
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	3	3
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera.	4	4	0
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	10	7	3
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	3	2	1
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	4	1	3
Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias	5	4	1
Universidad Politécnica de la Región Laguna	9	5	4
Universidad Politécnica de Monclova - Frontera	15	5	10
Universidad Politécnica de Piedras Negras	15	1	14
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	12	3	9
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	12	2	10
Universidad Tecnológica de Coahuila	1	1	0
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	10	1	9
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	7	7	0
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	13	2	11
Universidad Tecnológica de Saltillo	10	1	9
Universidad Tecnológica de Torreón	4	3	1
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	5	1	4
Total	287	108	179

Cuenta Pública 2020

Auditorías de Procedimientos

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	331	61	270
Sistemas de Agua	21	133	50	83
Entidades Paramunicipales	18	73	40	33
Organismos Autónomos	9	25	10	15
Poderes	3	6	4	2
Entidades Paraestatales	48	287	108	179
Totales	137	855	273	582

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	15	6	9
Acuña	5	0	5
Allende	8	0	8
Arteaga	4	3	1
Candela	12	0	12
Castaños	9	0	9
Cuatro Ciénegas	9	0	9
Escobedo	9	2	7
Francisco I. Madero	9	0	9
Frontera	8	0	8
General Cepeda	4	3	1
Guerrero	10	4	6
Hidalgo	15	0	15
Jiménez	15	0	15
Juárez	15	0	15
Lamadrid	8	4	4
Matamoros	6	0	6
Monclova	11	0	11
Morelos	8	1	7
Múzquiz	3	0	3
Nadadores	7	0	7
Nava	12	4	8
Ocampo	9	2	7
Parras	8	0	8
Piedras Negras	11	5	6
Progreso	5	0	5
Ramos Arizpe	4	1	3
Sabinas	13	4	9
Sacramento	13	3	10
Saltillo	1	1	0
San Buenaventura	7	4	3
San Juan de Sabinas	6	0	6
San Pedro	5	2	3
Sierra Mojada	10	1	9
Torreón	7	7	0
Viesca	11	0	11
Villa Unión	15	1	14



Zaragoza	4	3	1
Total	331	61	270
Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	0	0	0
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	13	11	2
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	0	0	0
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	0	0	0
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	11	9	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	12	0	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	12	9	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	13	9	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	13	9	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	11	0	11
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	3	0	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda	3	3	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	3	0	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	2	0	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	12	0	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	12	0	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	13	0	13
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	0	0	0
Total	133	50	83

Entidades Paramunicipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisaría de Seguridad y Protección Ciudadana del Municipio de Saltillo	0	0	0



Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón	3	3	0
Dirección de Pensiones Monclova	10	0	10
Dirección de Pensiones Piedras Negras	10	10	0
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	1	1	0
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	15	15	0
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	2	2	0
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	0	0	0
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	1	1	0
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	0	0	0
Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, Coahuila	18	0	18
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	3	2	1
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	5	4	1
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Francisco I. Madero	3	0	3
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	0	0	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	2	2	0
Total	73	40	33

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	7	0	7
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	0	4
Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	1	0
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	0	0	0
Instituto Electoral de Coahuila	0	0	0



Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	3	3	0
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	4	4	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	1	0	1
Universidad Autónoma de Coahuila	5	2	3
Total	25	10	15

Poderes	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Poder Ejecutivo	0	0	0
Poder Legislativo	6	4	2
Poder Judicial	0	0	0
Total	6	4	2

Entidades Paraestatales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Centro de Convenciones de Torreón	4	4	0
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Coahuila Radio y Televisión	9	0	9
Colegio de Bachilleres de Coahuila	1	1	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	0	0	0
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	0	0	0
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	10	10	0
Comisión Estatal de Vivienda	8	1	7
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	1	1	0
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	0	0	0
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	0	0	0
Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II	3	2	1
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	8	0	8
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	4	2
Instituto Coahuilense de Cultura	0	0	0
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	4	4	0
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	1	0	1
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	7	3	4



Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	0	4
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	6	2	4
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	0	0	0
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	3	1
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	10	0	10
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	12	1	11
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	11	0	11
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	11	11	0
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Seguro de los Trabajadores de la Educación	9	3	6
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	5	5	0
Servicios Estatales Aeroportuarios	8	0	8
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	3	3
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	4	4	0
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	10	7	3
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	3	2	1
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	4	1	3
Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias	5	4	1
Universidad Politécnica de la Región Laguna	9	5	4
Universidad Politécnica de Monclova - Frontera	15	5	10
Universidad Politécnica de Piedras Negras	15	1	14
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	12	3	9
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	12	2	10
Universidad Tecnológica de Coahuila	1	1	0
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	10	1	9
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	7	7	0
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	13	2	11
Universidad Tecnológica de Saltillo	10	1	9
Universidad Tecnológica de Torreón	4	3	1
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	5	1	4
Total	287	108	179

Cuenta Pública 2020

Auditorías de Catastro

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	206	47	159
Totales	38	206	47	159

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	5	0	5
Acuña	2	0	2
Allende	4	0	4
Arteaga	4	3	1
Candela	7	1	6
Castaños	4	0	4
Cuatro Ciénegas	6	2	4
Escobedo	8	4	4
Francisco I. Madero	7	3	4
Frontera	6	0	6
General Cepeda	2	0	2
Guerrero	9	2	7
Hidalgo	9	0	9
Jiménez	9	0	9
Juárez	9	0	9
Lamadrid	3	2	1
Matamoros	0	0	0
Monclova	7	0	7
Morelos	7	3	4
Múzquiz	4	3	1
Nadadores	9	2	7
Nava	2	0	2
Ocampo	9	0	9
Parras	5	2	3
Piedras Negras	5	3	2
Progreso	5	0	5
Ramos Arizpe	4	1	3
Sabinas	3	3	0
Sacramento	9	0	9
Saltillo	2	2	0
San Buenaventura	2	2	0
San Juan de Sabinas	4	1	3
San Pedro	5	2	3
Sierra Mojada	5	1	4
Torreón	2	1	1
Viesca	6	0	6
Villa Unión	9	0	9
Zaragoza	8	4	4
Total	206	47	159

Cuenta Pública 2021

Auditorías de Desempeño

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	639	110	529
Sistemas de Agua	21	96	4	92
Entidades Paramunicipales	18	34	17	17
Organismos Autónomos	9	26	9	17
Poderes	3	3	0	3
Entidades Paraestatales	50	223	106	117
Totales	139	1021	246	775

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	18	2	16
Acuña	19	6	13
Allende	18	3	15
Arteaga	15	6	9
Candela	16	0	16
Castaños	14	0	14
Cuatro Ciénegas	22	2	20
Escobedo	23	7	16
Francisco I. Madero	15	3	12
Frontera	18	2	16
General Cepeda	10	4	6
Guerrero	19	3	16
Hidalgo	23	3	20
Jiménez	20	3	17
Juárez	23	3	20
Lamadrid	17	3	14
Matamoros	14	1	13
Monclova	17	0	17
Morelos	20	3	17
Múzquiz	13	4	9
Nadadores	19	2	17
Nava	18	2	16
Ocampo	17	3	14
Parras	20	3	17
Piedras Negras	18	4	14
Progreso	11	3	8
Ramos Arizpe	11	2	9
Sabinas	18	3	15
Sacramento	17	0	17
Saltillo	5	3	2
San Buenaventura	12	3	9
San Juan de Sabinas	14	2	12
San Pedro	15	3	12
Sierra Mojada	23	3	20
Torreón	12	6	6
Viesca	16	2	14

Villa Unión	20	2	18
Zaragoza	19	6	13
Total	639	110	529

Procedimientos

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	9	2	7
Acuña	12	6	6
Allende	10	3	7
Arteaga	9	6	3
Candela	10	0	10
Castaños	6	0	6
Cuatro Ciénegas	13	2	11
Escobedo	14	7	7
Francisco I. Madero	10	2	8
Frontera	9	2	7
General Cepeda	4	1	3
Guerrero	10	3	7
Hidalgo	14	3	11
Jiménez	11	3	8
Juárez	14	3	11
Lamadrid	9	3	6
Matamoros	8	1	7
Monclova	10	0	10
Morelos	11	3	8
Múzquiz	5	1	4
Nadadores	10	2	8
Nava	10	2	8
Ocampo	9	3	6
Parras	13	3	10
Piedras Negras	10	2	8
Progreso	5	3	2
Ramos Arizpe	5	2	3
Sabinas	11	3	8
Sacramento	8	0	8
Saltillo	1	1	0
San Buenaventura	5	3	2
San Juan de Sabinas	6	2	4
San Pedro	7	3	4
Sierra Mojada	14	3	11
Torreón	6	6	0
Viesca	8	2	6
Villa Unión	11	2	9
Zaragoza	12	5	7
Total	349	98	251

Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	0	0	0



Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	1	0	1
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera	0	0	0
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	2	0	2
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Matamoros, Coahuila	3	0	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	3	1	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	11	0	11
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	1	0	1
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	13	0	13
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	2	0	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	5	1	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	2	0	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	3	1	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	13	0	13
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	2	0	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	14	0	14
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	5	0	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	1	0	1
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	14	0	14
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	1	1	0
Total	96	4	92



Entidades Paramunicipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisaría de Seguridad y Protección Ciudadana del Municipio de Saltillo	0	0	0
Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón	0	0	0
Dirección de Pensiones Monclova	1	0	1
Dirección de Pensiones Piedras Negras	12	0	12
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón	1	0	1
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	1	0	1
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	0	0	0
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	15	15	0
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	0	0	0
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	0	0	0
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	0	0	0
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	1	0	1
Instituto Municipal de Transporte de Saltillo	0	0	0
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	0	0	0
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Francisco I. Madero, Coahuila	1	0	1
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	1	1	0
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	1	1	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	0	0	0
Total	34	17	17

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	5	1	4
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	8	0	8



Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	2	2
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	3	3	0
Instituto Electoral de Coahuila	2	0	2
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	2	2	0
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	1	1	0
Universidad Autónoma de Coahuila	1	0	1
Total	26	9	17

Poderes	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Poder Ejecutivo	0	0	0
Poder Legislativo	3	0	3
Poder Judicial	0	0	0
Total	3	0	3

Entidades Paraestatales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Centro de Conciliación Laboral del Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Centro de Convenciones de Torreón	1	1	0
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	4	0
Coahuila Radio y Televisión	9	9	0
Colegio de Bachilleres de Coahuila	5	5	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	2	2	0
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	4	1	3
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	3	1	2
Comisión Estatal de Vivienda	11	0	11
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	3	3	0
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	3	3	0
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	3	0	3
Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II	0	0	0
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	7	3	4



Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	3	3	0
Instituto Coahuilense de Cultura	0	0	0
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	0	0	0
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	0	0	0
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	11	8	3
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	0	1
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	8	5	3
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	6	6	0
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	0	0	0
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	3	3	0
Instituto Registral y Catastral del Estado de Coahuila de Zaragoza	14	0	14
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	8	5	3
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	11	1	10
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	10	0	10
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	10	10	0
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Seguro de los Trabajadores de la Educación	3	3	0
Servicios Estatales Aeroportuarios	9	0	9
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	5	0	5
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	1	1	0
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	5	2	3
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	4	4	0
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	6	0	6
Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias	4	1	3

Universidad Politécnica de la Región Laguna	5	5	0
Universidad Politécnica de Monclova - Frontera	4	3	1
Universidad Politécnica de Piedras Negras	3	0	3
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	3	0	3
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	5	1	4
Universidad Tecnológica de Coahuila	1	1	0
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	5	0	5
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	4	3	1
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	5	1	4
Universidad Tecnológica de Saltillo	5	2	3
Universidad Tecnológica de Torreón	2	2	0
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	4	4	0
Total	223	106	117

Agenda 2030 y los ODS

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	9	0	9
Acuña	7	0	7
Allende	8	0	8
Arteaga	6	0	6
Candela	6	0	6
Castaños	8	0	8
Cuatro Ciénegas	9	0	9
Escobedo	9	0	9
Francisco I. Madero	5	1	4
Frontera	9	0	9
General Cepeda	6	3	3
Guerrero	9	0	9
Hidalgo	9	0	9
Jiménez	9	0	9
Juárez	9	0	9
Lamadrid	8	0	8
Matamoros	6	0	6
Monclova	7	0	7
Morelos	9	0	9
Múzquiz	8	3	5
Nadadores	9	0	9
Nava	8	0	8
Ocampo	8	0	8
Parras	7	0	7
Piedras Negras	8	2	6

Progreso	6	0	6
Ramos Arizpe	6	0	6
Sabinas	7	0	7
Sacramento	9	0	9
Saltillo	4	2	2
San Buenaventura	7	0	7
San Juan de Sabinas	8	0	8
San Pedro	8	0	8
Sierra Mojada	9	0	9
Torreón	6	0	6
Viesca	8	0	8
Villa Unión	9	0	9
Zaragoza	7	1	6
Total	290	12	278

IAFG 2021

Auditorías de Desempeño

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios IAFG	38	448	46	402
Totales	38	448	46	402

Municipios IAFG	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	16	0	16
Acuña	3	0	3
Allende	14	1	13
Arteaga	5	1	4
Candela	14	0	14
Castaños	8	0	8
Cuatro Ciénegas	8	1	7
Escobedo	13	1	12
Francisco I. Madero	10	2	8
Frontera	13	2	11
General Cepeda	10	3	7
Guerrero	18	0	18
Hidalgo	18	0	18
Jiménez	18	0	18
Juárez	18	0	18
Lamadrid	14	4	10
Matamoros	10	6	4
Monclova	11	4	7
Morelos	18	4	14
Múzquiz	4	3	1
Nadadores	13	0	13
Nava	11	2	9
Ocampo	17	0	17
Parras	12	0	12
Piedras Negras	5	0	5

Progreso	10	1	9
Ramos Arizpe	6	1	5
Sabinas	17	2	15
Sacramento	18	0	18
Saltillo	6	3	3
San Buenaventura	9	0	9
San Juan de Sabinas	7	2	5
San Pedro	11	1	10
Sierra Mojada	12	0	12
Torreón	6	0	6
Viesca	16	0	16
Villa Unión	18	0	18
Zaragoza	11	2	9
Total	448	46	402

Catastro

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	8	0	8
Acuña	2	0	2
Allende	6	1	5
Arteaga	3	1	2
Candela	6	0	6
Castaños	2	0	2
Cuatro Ciénegas	5	1	4
Escobedo	5	1	4
Francisco I. Madero	3	2	1
Frontera	5	2	3
General Cepeda	5	2	3
Guerrero	10	0	10
Hidalgo	10	0	10
Jiménez	10	0	10
Juárez	10	0	10
Lamadrid	7	4	3
Matamoros	5	4	1
Monclova	6	1	5
Morelos	10	4	6
Múzquiz	2	2	0
Nadadores	5	0	5
Nava	4	0	4
Ocampo	9	0	9
Parras	5	0	5
Piedras Negras	4	0	4
Progreso	4	1	3
Ramos Arizpe	4	0	4
Sabinas	10	2	8
Sacramento	10	0	10
Saltillo	4	2	2
San Buenaventura	2	0	2
San Juan de Sabinas	1	0	1



San Pedro	6	1	5
Sierra Mojada	4	0	4
Torreón	4	0	4
Viesca	9	0	9
Villa Unión	10	0	10
Zaragoza	4	2	2
Total	219	33	186

Pensiones

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	8	0	8
Acuña	1	0	1
Allende	8	0	8
Arteaga	2	0	2
Candela	8	0	8
Castaños	6	0	6
Cuatro Ciénegas	3	0	3
Escobedo	8	0	8
Francisco I. Madero	7	0	7
Frontera	8	0	8
General Cepeda	5	1	4
Guerrero	8	0	8
Hidalgo	8	0	8
Jiménez	8	0	8
Juárez	8	0	8
Lamadrid	7	0	7
Matamoros	5	2	3
Monclova	5	3	2
Morelos	8	0	8
Múzquiz	2	1	1
Nadadores	8	0	8
Nava	7	2	5
Ocampo	8	0	8
Parras	7	0	7
Piedras Negras	1	0	1
Progreso	6	0	6
Ramos Arizpe	2	1	1
Sabinas	7	0	7
Sacramento	8	0	8
Saltillo	2	1	1
San Buenaventura	7	0	7
San Juan de Sabinas	6	2	4
San Pedro	5	0	5
Sierra Mojada	8	0	8
Torreón	2	0	2
Viesca	7	0	7
Villa Unión	8	0	8
Zaragoza	7	0	7
Total	229	13	216

Cuenta Pública 2022

Auditorías de Desempeño

	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	1035	117	918
Sistemas de Agua	21	118	22	96
Entidades Paramunicipales	18	55	23	32
Organismos Autónomos	9	13	7	6
Poderes	3	0	0	0
Entidades Paraestatales	50	167	66	101
Totales	139	1388	235	1153

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	36	6	30
Acuña	21	9	12
Allende	29	0	29
Arteaga	22	15	7
Candela	32	1	31
Castaños	34	1	33
Cuatro Ciénegas	32	0	32
Escobedo	31	0	31
Francisco I. Madero	27	11	16
Frontera	33	5	28
General Cepeda	5	2	3
Guerrero	33	0	33
Hidalgo	28	0	28
Jiménez	38	0	38
Juárez	32	0	32
Lamadrid	33	4	29
Matamoros	23	0	23
Monclova	33	1	32
Morelos	35	3	32
Múzquiz	28	0	28
Nadadores	29	4	25
Nava	27	0	27
Ocampo	35	0	35
Parras	31	6	25
Piedras Negras	23	3	20
Progreso	22	2	20
Ramos Arizpe	23	5	18
Sabinas	27	10	17
Sacramento	34	0	34
Saltillo	2	0	2
San Buenaventura	26	10	16
San Juan de Sabinas	28	0	28
San Pedro	22	7	15
Sierra Mojada	32	0	32
Torreón	13	7	6

Viesca	28	2	26
Villa Unión	32	0	32
Zaragoza	16	3	13
Total	1035	117	918

Procedimientos

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	11	5	6
Acuña	5	1	4
Allende	9	0	9
Arteaga	3	2	1
Candela	8	1	7
Castaños	11	1	10
Cuatro Ciénegas	9	0	9
Escobedo	9	0	9
Francisco I. Madero	6	0	6
Frontera	10	0	10
General Cepeda	3	2	1
Guerrero	9	0	9
Hidalgo	6	0	6
Jiménez	13	0	13
Juárez	9	0	9
Lamadrid	11	4	7
Matamoros	4	0	4
Monclova	8	0	8
Morelos	10	0	10
Múzquiz	3	0	3
Nadadores	7	0	7
Nava	7	0	7
Ocampo	11	0	11
Parras	8	3	5
Piedras Negras	8	2	6
Progreso	3	1	2
Ramos Arizpe	3	1	2
Sabinas	7	6	1
Sacramento	10	0	10
Saltillo	0	0	0
San Buenaventura	9	7	2
San Juan de Sabinas	4	0	4
San Pedro	6	1	5
Sierra Mojada	8	0	8
Torreón	5	4	1
Viesca	8	0	8
Villa Unión	9	0	9
Zaragoza	3	1	2
Total	273	42	231

Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	0	0	0



Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	7	0	7
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera	0	0	0
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	9	3	6
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Matamoros, Coahuila	6	0	6
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	1	1	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	11	0	11
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	10	3	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	11	0	11
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	9	0	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	6	4	2
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	5	1	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	6	3	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	8	1	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	11	0	11
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	6	5	1
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	1	1	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	0	0	0
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	7	0	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	4	0	4
Total	118	22	96



Entidades Paramunicipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisaría de Seguridad y Protección Ciudadana del Municipio de Saltillo	2	0	2
Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón	4	0	4
Dirección de Pensiones Monclova	6	5	1
Dirección de Pensiones Piedras Negras	0	0	0
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón	0	0	0
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	0	0	0
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	5	2	3
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	4	0	4
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	2	2	0
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	2	1	1
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	4	4	0
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	3	1	2
Instituto Municipal de Transporte de Saltillo	0	0	0
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	3	3	0
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Francisco I. Madero, Coahuila	6	0	6
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	9	5	4
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	5	0	5
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	0	0	0
Total	55	23	32

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	6	0	6
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	5	5	0



Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	1	0
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	0	0	0
Instituto Electoral de Coahuila	1	1	0
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	0	0	0
Universidad Autónoma de Coahuila	0	0	0
Total	13	7	6

Poderes	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Poder Ejecutivo	0	0	0
Poder Legislativo	0	0	0
Poder Judicial	0	0	0
Total	0	0	0

Entidades Paraestatales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Centro de Conciliación Laboral del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	1	3
Centro de Convenciones de Torreón	0	0	0
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	5	5	0
Coahuila Radio y Televisión	7	7	0
Colegio de Bachilleres de Coahuila	0	0	0
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	0	6
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	0	0	0
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	1	1	0
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	10	10	0
Comisión Estatal de Vivienda	6	0	6
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	3	3	0
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	0	0	0
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	0	0	0
Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II	0	0	0



Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	2	1	1
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	2	2
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	0	0	0
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	0	0	0
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	13	3	10
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	2	1	1
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	0	0	0
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	0	0	0
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	0	0	0
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Instituto Estatal de Educación para Adultos	3	2	1
Instituto Registral y Catastral del Estado de Coahuila de Zaragoza	2	0	2
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	7	0	7
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	13	0	13
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	0	0	0
Seguro de los Trabajadores de la Educación	2	2	0
Servicios de Salud de Coahuila	2	0	2
Servicios Estatales Aeroportuarios	6	0	6
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	0	0	0
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	0	0	0
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	6	5	1
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	9	1	8
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	10	0	10
Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias	5	5	0



Universidad Politécnica de la Región Laguna	1	1	0
Universidad Politécnica de Monclova - Frontera	13	9	4
Universidad Politécnica de Piedras Negras	0	0	0
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	2	1	1
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	1	0	1
Universidad Tecnológica de Coahuila	0	0	0
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	5	0	5
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	3	3	0
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	8	1	7
Universidad Tecnológica de Saltillo	4	1	3
Universidad Tecnológica de Torreón	0	0	0
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	2	1	1
Total	167	66	101

Inversión Pública Municipal

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	12	0	12
Acuña	8	3	5
Allende	11	0	11
Arteaga	8	6	2
Candela	12	0	12
Castaños	10	0	10
Cuatro Ciénegas	12	0	12
Escobedo	10	0	10
Francisco I. Madero	8	3	5
Frontera	10	5	5
General Cepeda	0	0	0
Guerrero	11	0	11
Hidalgo	11	0	11
Jiménez	12	0	12
Juárez	12	0	12
Lamadrid	12	0	12
Matamoros	12	0	12
Monclova	12	0	12
Morelos	12	0	12
Múzquiz	12	0	12
Nadadores	11	0	11
Nava	11	0	11
Ocampo	11	0	11
Parras	11	0	11
Piedras Negras	10	0	10
Progreso	11	0	11

Ramos Arizpe	10	0	10
Sabinas	11	2	9
Sacramento	11	0	11
Saltillo	0	0	0
San Buenaventura	9	3	6
San Juan de Sabinas	11	0	11
San Pedro	8	4	4
Sierra Mojada	11	0	11
Torreón	5	1	4
Viesca	10	2	8
Villa Unión	10	0	10
Zaragoza	4	2	2
Total	372	31	341

Desarrollo Social Municipal

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	13	1	12
Acuña	8	5	3
Allende	9	0	9
Arteaga	11	7	4
Candela	12	0	12
Castaños	13	0	13
Cuatro Ciénegas	11	0	11
Escobedo	12	0	12
Francisco I. Madero	13	8	5
Frontera	13	0	13
General Cepeda	2	0	2
Guerrero	13	0	13
Hidalgo	11	0	11
Jiménez	13	0	13
Juárez	11	0	11
Lamadrid	10	0	10
Matamoros	7	0	7
Monclova	13	1	12
Morelos	13	3	10
Múzquiz	13	0	13
Nadadores	11	4	7
Nava	9	0	9
Ocampo	13	0	13
Parras	12	3	9
Piedras Negras	5	1	4
Progreso	8	1	7
Ramos Arizpe	10	4	6
Sabinas	9	2	7
Sacramento	13	0	13
Saltillo	2	0	2
San Buenaventura	8	0	8
San Juan de Sabinas	13	0	13
San Pedro	8	2	6



Sierra Mojada	13	0	13
Torreón	3	2	1
Viesca	10	0	10
Villa Unión	13	0	13
Zaragoza	9	0	9
Total	390	44	346

Cuenta Pública 2023

Auditorías de Desempeño

Tipo de Entidad	Número de Entidades	Recomendaciones		
		Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Municipios	38	1043	50	993
Sistemas de Agua	21	254	22	232
Entidades Paramunicipales	19	185	34	151
Organismos Autónomos	9	52	9	43
Poderes	3	12	0	12
Entidades Paraestatales	50	427	44	383
Totales	140	1973	159	1814

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	32	0	32
Acuña	25	2	23
Allende	32	0	32
Arteaga	26	0	26
Candela	27	0	27
Castaños	29	0	29
Cuatro Ciénegas	32	0	32
Escobedo	28	1	27
Francisco I. Madero	27	1	26
Frontera	29	0	29
General Cepeda	28	2	26
Guerrero	32	0	32
Hidalgo	31	1	30
Jiménez	30	3	27
Juárez	31	0	31
Lamadrid	32	0	32
Matamoros	19	2	17
Monclova	29	2	27
Morelos	32	0	32
Múzquiz	27	0	27
Nadadores	30	0	30
Nava	29	0	29
Ocampo	29	0	29
Parras	32	6	26
Piedras Negras	15	7	8
Progreso	22	0	22
Ramos Arizpe	23	3	20
Sabinas	28	4	24
Sacramento	32	0	32
Saltillo	5	0	5
San Buenaventura	27	4	23
San Juan de Sabinas	27	0	27
San Pedro	29	4	25
Sierra Mojada	33	1	32
Torreón	21	6	15

Viesca	32	0	32
Villa Unión	23	0	23
Zaragoza	28	1	27
Total	1043	50	993

Procedimientos

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	14	0	14
Acuña	14	0	14
Allende	14	0	14
Arteaga	9	0	9
Candela	10	0	10
Castaños	12	0	12
Cuatro Ciénegas	14	0	14
Escobedo	10	1	9
Francisco I. Madero	9	0	9
Frontera	14	0	14
General Cepeda	11	2	9
Guerrero	14	0	14
Hidalgo	13	0	13
Jiménez	14	0	14
Juárez	13	0	13
Lamadrid	14	0	14
Matamoros	6	1	5
Monclova	15	0	15
Morelos	14	0	14
Múzquiz	9	0	9
Nadadores	14	0	14
Nava	13	0	13
Ocampo	12	0	12
Parras	15	4	11
Piedras Negras	6	0	6
Progreso	8	0	8
Ramos Arizpe	9	0	9
Sabinas	11	4	7
Sacramento	14	0	14
Saltillo	2	0	2
San Buenaventura	10	3	7
San Juan de Sabinas	9	0	9
San Pedro	12	1	11
Sierra Mojada	15	1	14
Torreón	12	2	10
Viesca	14	0	14
Villa Unión	5	0	5
Zaragoza	11	0	11
Total	435	19	416



Sistemas de Agua	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	6	6	0
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	15	6	9
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	12	0	12
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	14	0	14
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila	13	0	13
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	8	1	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	15	0	15
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	15	1	14
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	17	0	17
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	12	0	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	15	0	15
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	14	2	12
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	9	0	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	14	1	13
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	6	1	5
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	17	0	17
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	10	3	7
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	10	1	9
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	9	0	9



Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	14	0	14
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	9	0	9
Total	254	22	232
Entidades Paramunicipales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisaría de Seguridad y Protección Ciudadana del Municipio de Saltillo	7	1	6
Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón	5	0	5
Dirección de Pensiones de Monclova	10	8	2
Dirección de Pensiones de Piedras Negras	11	0	11
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila	9	1	8
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	8	8	0
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	11	0	11
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	16	0	16
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	7	2	5
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	5	2	3
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	3	0	3
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	10	5	5
Instituto Municipal del Emprendimiento de Torreón	15	0	15
Instituto Municipal del Transporte de Saltillo, Coahuila	6	1	5
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón	9	3	6
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero	13	0	13
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	15	0	15



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	14	2	12
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	11	1	10
Total	185	34	151

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	13	1	12
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	7	1	6
Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	3	3
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	4	0	4
Instituto Electoral de Coahuila	5	2	3
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	4	1	3
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	3	0	3
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila	4	0	4
Universidad Autónoma de Coahuila	6	1	5
Total	52	9	43

Poderes	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Poder Ejecutivo	4	0	4
Poder Legislativo	5	0	5
Poder Judicial	3	0	3
Total	12	0	12

Entidades Paraestatales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Centro de Conciliación Laboral del Estado de Coahuila de Zaragoza	13	0	13
Centro de Convenciones de Torreón	5	2	3
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	1	5
Coahuila Radio y Televisión	8	1	7
Colegio de Bachilleres de Coahuila	5	2	3
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila de Zaragoza	11	0	11
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	6	1	5



Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	8	0	8
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	11	4	7
Comisión Estatal de Vivienda	6	0	6
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	6	2	4
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	6	0	6
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	4	1	3
Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II	4	0	4
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	10	2	8
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	7	0	7
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	3	0	3
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	6	0	6
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	18	0	18
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila de Zaragoza	11	0	11
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	12	2	10
Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	4	2	2
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	3	0	3
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	6	0	6
Instituto Estatal de Educación para Adultos	16	0	16
Instituto Registral y Catastral del Estado de Coahuila de Zaragoza	15	7	8
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	12	0	12
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	18	0	18
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	10	1	9
Seguro de los Trabajadores de la Educación	6	0	6
Servicios de Salud de Coahuila	8	0	8

Servicios Estatales Aeroportuarios	10	1	9
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	9	3	6
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	1	1	0
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	10	0	10
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	9	1	8
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	14	0	14
Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias	9	1	8
Universidad Politécnica de la Región Laguna	7	3	4
Universidad Politécnica de Monclova - Frontera	16	0	16
Universidad Politécnica de Piedras Negras	1	0	1
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	3	2	1
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	10	0	10
Universidad Tecnológica de Coahuila	2	1	1
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	13	0	13
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	13	0	13
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	13	0	13
Universidad Tecnológica de Saltillo	4	0	4
Universidad Tecnológica de Torreón	4	0	4
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	6	0	6
Total	418	41	377

Planes y programas del Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila

Entidades Paraestatales	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	9	3	6

Planes y programas municipales en materia de prevención y mitigación del cambio climático

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	12	0	12
Acuña	6	2	4
Allende	12	0	12
Arteaga	12	0	12
Candela	12	0	12
Castaños	11	0	11
Cuatro Ciénegas	12	0	12
Escobedo	12	0	12
Francisco I. Madero	12	1	11
Frontera	10	0	10
General Cepeda	11	0	11
Guerrero	12	0	12
Hidalgo	12	1	11
Jiménez	12	0	12
Juárez	12	0	12
Lamadrid	12	0	12
Matamoros	8	1	7
Monclova	9	2	7
Morelos	12	0	12
Múzquiz	12	0	12
Nadadores	10	0	10
Nava	10	0	10
Ocampo	11	0	11
Parras	12	1	11
Piedras Negras	7	6	1
Progreso	12	0	12
Ramos Arizpe	11	3	8
Sabinas	11	0	11
Sacramento	12	0	12
Saltillo	3	0	3
San Buenaventura	11	0	11
San Juan de Sabinas	12	0	12
San Pedro	12	0	12
Sierra Mojada	12	0	12
Torreón	4	4	0
Viesca	12	0	12
Villa Unión	12	0	12
Zaragoza	12	1	11
Total	409	22	387

Planes y programas municipales en materia de ciencia y tecnología

Municipios	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Abasolo	6	0	6
Acuña	5	0	5
Allende	6	0	6
Arteaga	5	0	5
Candela	5	0	5



Castaños	6	0	6
Cuatro Ciénegas	6	0	6
Escobedo	6	0	6
Francisco I. Madero	6	0	6
Frontera	5	0	5
General Cepeda	6	0	6
Guerrero	6	0	6
Hidalgo	6	0	6
Jiménez	4	3	1
Juárez	6	0	6
Lamadrid	6	0	6
Matamoros	5	0	5
Monclova	5	0	5
Morelos	6	0	6
Múzquiz	6	0	6
Nadadores	6	0	6
Nava	6	0	6
Ocampo	6	0	6
Parras	5	1	4
Piedras Negras	2	1	1
Progreso	2	0	2
Ramos Arizpe	3	0	3
Sabinas	6	0	6
Sacramento	6	0	6
Saltillo	0	0	0
San Buenaventura	6	1	5
San Juan de Sabinas	6	0	6
San Pedro	5	3	2
Sierra Mojada	6	0	6
Torreón	5	0	5
Viesca	6	0	6
Villa Unión	6	0	6
Zaragoza	5	0	5
Total	199	9	190