INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

TOMO I

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

ÍNDICE

TOMO I

PRESENTACIÓN 1

ALCANCE DEL INFORME DE SEGUIMIENTO 2

MARCO JURÍDICO 5

ESTRUCTURA DEL INFORME DE SEGUIMIENTO 6

1. ACCIONES REALIZADAS CONFORME A LA LEY GENERAL DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS 7

INDICADOR DE CUMPLIMIENTO DE LOS ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL 13

A) FALTAS ADMINISTRATIVAS NO GRAVES POR ENTIDAD. 14

B) FALTAS ADMINISTRATIVAS GRAVES. 403

2. RESPONSABILIDADES PENALES 405

3. MULTAS 426

4. RECOMENDACIONES Y ACCIONES 445

TOMO II

1. ACCIONES REALIZADAS CONFORME AL ESQUEMA ANTERIOR DE RESPONSABILIDADES

INDICADOR DE CUMPLIMIENTO DE LOS ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL 1

A) RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS POR ENTIDAD 26

B) RESPONSABILIDADES RESARCITORIAS..... 380

C) LIBERACIÓN DE RESPONSABILIDADES RESARCITORIAS Y PENALES 384

D) RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS DERIVADAS DE LAS AUDITORÍAS ESPECIALES. 386

PRESENTACIÓN

En la actualidad existen diversos mecanismos para el fortalecimiento del sistema democrático de nuestro país, así como para el combate a la corrupción, siendo de los más relevantes la transparencia y la rendición de cuentas. El primero de ellos implica que los ciudadanos puedan conocer el actuar de los funcionarios públicos, así como lo que sucede dentro de las instituciones; por su parte, el segundo de ellos involucra tanto el derecho a recibir información y la obligación correspondiente de divulgar los datos necesarios, pero también implica el derecho a recibir una explicación y el deber correspondiente de justificar el ejercicio del poder.

Ahora bien, uno de los principales elementos de la rendición de cuentas es la fiscalización superior, la cual guarda una estrecha relación con el ejercicio presupuestal que llevan a cabo las entidades y cuyo objetivo es evaluar el destino de los recursos públicos, así como determinar la correcta aplicación de dichos recursos y, en su caso, la posible existencia de faltas administrativas.

Sin embargo, para complementar la rendición de cuentas es necesario un adecuado seguimiento a los resultados obtenidos a partir de la fiscalización superior, es decir, no basta con que los ciudadanos puedan conocer el actuar de los funcionarios públicos y exigirles una explicación del porqué de su actuar, sino que es necesario también que conozcan cuáles son las medidas, acciones y consecuencias que se originaron a partir de la comisión de sus actos u omisiones.

En virtud de lo anterior, los artículos 67, fracción XXXIV y 74-A de la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza establecen que es facultad de esta Auditoría Superior revisar la gestión financiera y las cuentas públicas de las entidades que manejen recursos públicos, con el objetivo de conocer los resultados y comprobar que se hayan ejercido en base a las disposiciones legales aplicables.

Por su parte, la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado en fecha 22 de septiembre de 2017, establece en su artículo 58 la obligación que tiene la Auditoría Superior de presentar al Congreso del Estado un informe sobre el estado que guardan las observaciones, recomendaciones y demás acciones que deriven de los resultados de las auditorías practicadas, con los datos disponibles al cierre del primer y segundo semestre de cada año. Además, el artículo 59 de la mencionada ley dispone que dicho informe tendrá carácter público y deberá publicarse en la página de internet de la Auditoría Superior en la misma fecha en que sea presentado.

Atendiendo a lo antes mencionado y en cumplimiento a las demás disposiciones legales que rigen el actuar de esta Auditoría Superior, se expide el presente Informe de Seguimiento, el cual tiene carácter público y se encuentra disponible en la página de internet de la Auditoría Superior. Dicho Informe contiene el Seguimiento a los Resultados de Fiscalización Superior al Segundo Semestre de 2021, es decir, el estado que guardan las observaciones, recomendaciones y demás acciones que derivaron de los resultados de las auditorías practicadas hasta el cierre de dicho semestre.

ALCANCE DEL INFORME DE SEGUIMIENTO

El Informe de Seguimiento es un instrumento a través del cual la Auditoría Superior informa 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.

Bajo ese tenor y toda vez que la promoción de responsabilidades es uno de los aspectos fundamentales que se encuentran contenidas dentro del Informe de Seguimiento, es importante destacar que dichos procedimientos se realizaron según el esquema de responsabilidades vigente durante la comisión de los actos u omisiones.

En ese sentido, cabe hacer mención que la información relativa a las responsabilidades administrativas se presentará en dos Tomos identificados como I y II, el primero de ellos contiene la información relacionada con la promoción de responsabilidades bajo el nuevo esquema; posteriormente, el segundo Tomo presentará 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:

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.

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 se reformaron diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de combate a la corrupción, a partir del cual se creó 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, el Decreto en mención estableció que las entidades federativas tienen la obligación de instaurar sistemas locales anticorrupción, obligación que se cumplió en tiempo y forma en el Estado de Coahuila de Zaragoza, a través de 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.

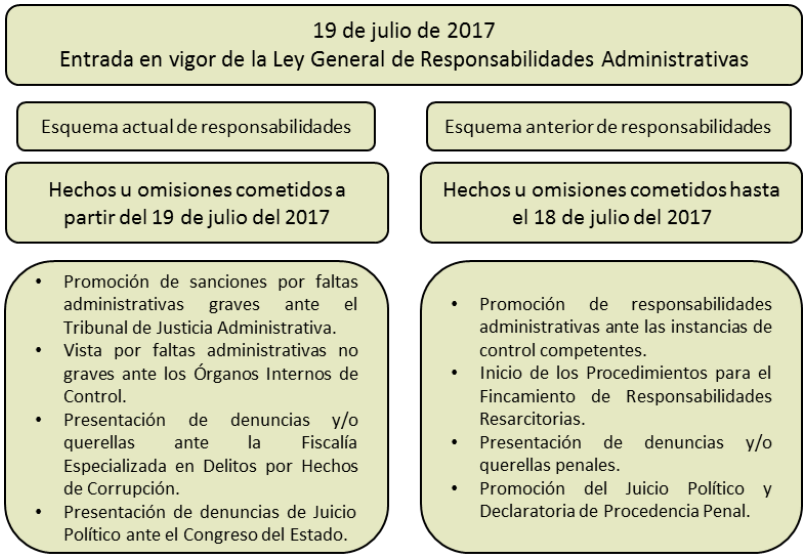
Por otra parte, el 18 de julio de 2016 se publicó en el Diario Oficial de la Federación, la Ley General de Responsabilidades Administrativas, ordenamiento jurídico que tiene como objeto distribuir competencias entre los órdenes de gobierno para establecer las responsabilidades administrativas de los 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:



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 y hasta el 31 de diciembre de 2017, así como lo respectivo 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 a partir 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 22 de noviembre del 2021, 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 sean cometidas por los servidores públicos y/o particulares, además señala las autoridades competentes para investigar, substanciar y, en su caso, resolver y aplicar sanciones; de igual forma establece 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 Congreso del Estado de Coahuila realizó diversas acciones legislativas para atender dichas disposiciones y 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 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 comprenderá 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 grandes tomos, ello en función a lo descrito en el apartado de Alcance del Informe de Seguimiento. En ese sentido, 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 del contenido.

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

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

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 el caso en que 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 den lugar.

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

ENTIDADES AUDITADAS

Poderes	2017	2018	2019	2020*
Poder Ejecutivo	✓	✓	✓	✓
Poder Legislativo	✓	✓	✓	✓
Poder Judicial	✓	✓	✓	✓

Organismos Autónomos	2017	2018	2019	2020*
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 Estatal Anticorrupción	✓	✓	✓	✓
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓
Universidad Autónoma de Coahuila	✓	✓	✓	✓

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	2017	2018	2019	2020*
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 de Coahuila	✓	✓	✓	✓
Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa Especial 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	✓	✓	✓	✓
Instituto de Pensiones 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 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 de Zaragoza	✓	✓	✓	✓
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*
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*
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*
Comisaria 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 Piedras Negras	-	✓	✓	✓
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	✓	✓	✓	✓
Instituto Municipal del Transporte de Saltillo, Coahuila	✓	✓	✓	✓
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	✓	✓	✓	✓
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero, Coahuila	✓	✓	✓	✓
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	✓	✓	✓	✓
TOTAL	**143**	**145**	**142**	**143**

(*) Respecto a las irregularidades advertidas durante la revisión de la cuenta pública correspondiente al ejercicio fiscal 2020, se informa que en virtud de que el Informe Anual de Resultados referente a dicho ejercicio fue presentado por la Auditoría Superior ante el H. Congreso del Estado el pasado mes de diciembre de 2021, la Dirección de Investigación aún se encuentra en la etapa de análisis de la información y/o documentación respectiva a los resultados de las auditorías practicadas, con la finalidad de elaborar la clasificación de las responsabilidades que en derecho corresponda.

PROCESO DE INVESTIGACIÓN

En cumplimiento a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, 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 presenta ante el H. Congreso del Estado el Informe Anual de Resultados del ejercicio que corresponda, en el cual se determinan 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 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.	Rojo
No informa en el plazo establecido por la Ley. Solamente se informó estar en investigación y/o los inicios de procedimientos. No se informa sobre el total de las vistas notificadas.	Amarillo
Procedimientos concluidos. Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	Verde

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 las sanciones dentro de los plazos establecidos en la ley, así como los procedimientos que han concluido sin sancionar algún funcionario y los procedimientos que se encuentran pendientes.

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.

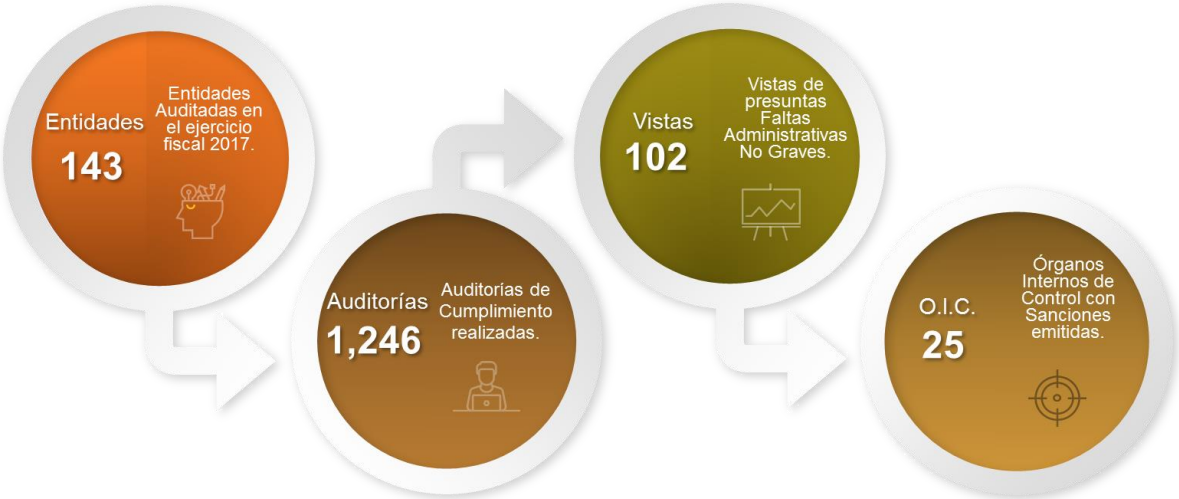
Las Faltas Administrativas No Graves según el artículo 3, fracción XV de la Ley General de Responsabilidades Administrativas son aquellas cometidas por los servidores públicos en los términos de dicha Ley, cuya sanción corresponde a las Secretarías y a los Órganos Internos de Control.

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.

A continuación, se indican las entidades a las que se les notificó la vista 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.

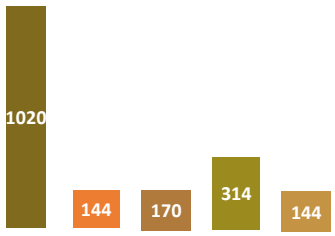
Cuenta Pública 2017



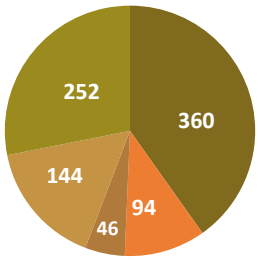
Cuenta Pública 2018

Cumplimiento	Legalidad	Auditoría a Fondos y Programas de Inversión	Desempeño	Financiera

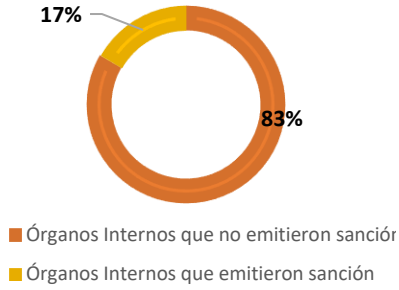
Auditorías practicadas



Total de vistas notificadas



Órganos Internos de Control con sanciones emitidas



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

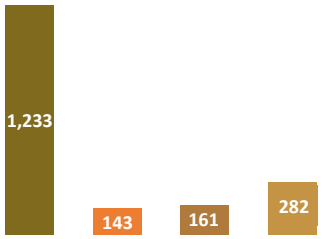
A **144** entidades auditadas se les notificó **896 vistas** de presuntas faltas administrativas no graves.

A la fecha, de **144** entidades a las que se les promovió vistas de las presuntas faltas administrativas no graves, **24 Órganos Internos de Control** han emitido algún tipo de sanción.

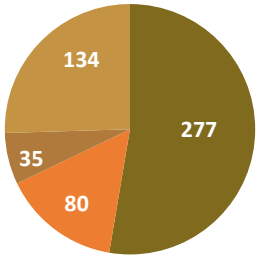
Cuenta Pública 2019

Cumplimiento	Legalidad	Auditoría a Fondos y Programas de Inversión	Financiera

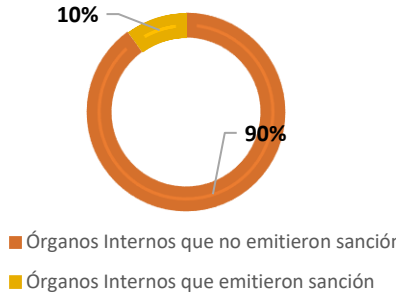
Auditorías practicadas



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 **526 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, **14 Órganos Internos de Control** han emitido algún tipo de sanción.

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

La Auditoría Superior realizó auditorías de Cumplimiento, Legalidad, Desempeño, Inversión Pública y Financiera, en la fiscalización de las cuentas públicas 2017, 2018 y 2019, 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
Poder Ejecutivo	1	7	2
Poder Legislativo	*	4	3
Poder Judicial	1	3	3

Organismos Autónomos	2017	2018	2019
Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico	*	6	4
Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza	*	3	3
Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza	*	7	4
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública	1	4	3
Instituto Electoral de Coahuila	1	3	3
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción	*	5	2
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	*	3	2
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	5	3
Universidad Autónoma de Coahuila	1	9	4

Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado	2017	2018	2019
Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza	*	5	3
Coahuila, Radio y Televisión	1	5	3
Colegio de Bachilleres de Coahuila	*	6	3
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila	*	3	3
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila	1	6	3
Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas	*	6	4
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	1	7	4
Comisión Estatal de Vivienda	1	5	3
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila	*	5	3
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila	1	4	3
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	1	5	2
Fideicomiso del Fondo para la Seguridad Pública de la Región Laguna de Coahuila	*	2	1
Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa Especial de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila	*	1	0
Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II	*	5	3
Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila	*	6	2
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	7	4
Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza	*	2	2
Instituto Coahuilense de Cultura	*	2	1
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	1	4	4
Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores	*	5	3
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	1	5	3
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila	*	6	3
Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado	*	8	3

Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila	1	5	3
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	1	6	3
Instituto Estatal de Educación para Adultos	*	3	3
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	3	3
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	*	6	3
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	1	5	4
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	*	4	3
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	1	4	3
Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias	*	4	3
Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia	*	4	3
Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila	*	6	4
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	1	7	4
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	*	5	4
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza	1	6	4
Seguro de los Trabajadores de la Educación	1	7	4
Servicios de Salud de Coahuila de Zaragoza	*	3	2
Servicios Estatales Aeroportuarios	1	7	5
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	1	6	3
Universidad Politécnica de la Región Laguna	*	6	3
Universidad Politécnica de Monclova-Frontera	1	6	4
Universidad Politécnica de Piedras Negras	1	6	4
Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	1	6	4
Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	*	5	3
Universidad Tecnológica de Coahuila	1	3	3
Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera	1	6	4
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	1	3	3
Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	*	6	4
Universidad Tecnológica de Saltillo	1	5	4
Universidad Tecnológica de Torreón	*	5	3
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	1	5	3

Municipios	2017	2018	2019
Abasolo	1	8	4
Acuña	1	10	5
Allende	1	8	5
Arteaga	1	8	4
Candela	1	8	5
Castaños	1	9	5
Cuatro Ciénegas	1	9	5
Escobedo	1	8	5
Francisco I. Madero	1	8	5
Frontera	1	10	5
General Cepeda	1	9	4
Guerrero	1	9	5
Hidalgo	1	8	5
Jiménez	1	10	5
Juárez	1	9	5
Lamadrid	1	9	5
Matamoros	1	9	5
Monclova	1	12	5
Morelos	1	9	5
Múzquiz	1	8	5

Nadadores	1	9	5
Nava	1	9	4
Ocampo	1	8	4
Parras	1	9	5
Piedras Negras	1	10	5
Progreso	1	8	4
Ramos Arizpe	1	8	5
Sabinas	1	10	5
Sacramento	1	8	5
Saltillo	1	7	4
San Buenaventura	1	9	4
San Juan de Sabinas	1	8	5
San Pedro	1	8	5
Sierra Mojada	1	7	5
Torreón	1	8	5
Viesca	1	8	5
Villa Unión	1	8	5
Zaragoza	1	9	5

Sistemas de Agua	2017	2018	2019
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	1	6	2
Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	1	7	4
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	*	6	4
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila	1	6	4
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Matamoros, Coahuila	1	7	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	1	6	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	1	7	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	1	8	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	1	8	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	1	7	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	*	7	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	1	7	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	1	7	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	1	7	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	1	7	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	1	8	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	1	8	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	1	7	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Saltillo, Coahuila	*	2	-
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	1	4	3
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	1	7	4
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	*	11	4

Organismos Descentralizados Municipales	2017	2018	2019
Consejo Promotor para el Desarrollo de la Reservas Territoriales de Torreón	1	4	4
Dirección de Pensiones de Monclova	*	6	3
Dirección de Pensiones de Piedras Negras	*	6	3
Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	1	4	3
Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo	1	6	3
Hospital Municipal de Torreón	1	4	4

Instituto de Música de Torreón, Coahuila de Zaragoza	*	0	-
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	1	5	3
Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón	1	6	3
Instituto Municipal de la Mujer de Torreón	*	3	3
Instituto Municipal de Planeación de Piedras Negras	*	5	3
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	1	5	4
Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón	1	4	3
Instituto Municipal del Deporte de Torreón	*	5	3
Instituto Municipal del Transporte de Saltillo, Coahuila	*	5	3
Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza	1	8	5
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero, Coahuila	1	5	3
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	1	6	3
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	1	6	3
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila	1	3	3

(*) 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).

PODERES DEL ESTADO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Poder Ejecutivo

Índice de Cumplimiento

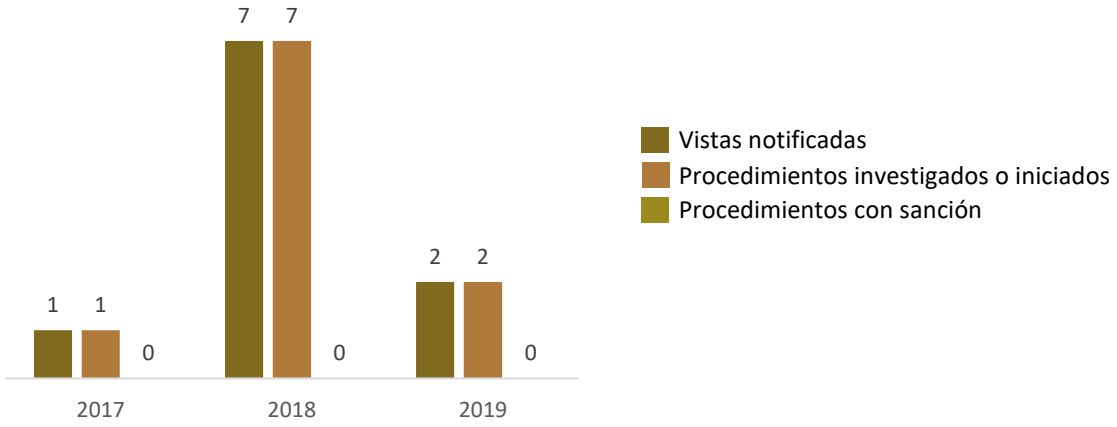
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	1	0
2018	3	4
2019	2	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2017

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

*Radicación: Se admitió el IPRA por la autoridad substanciadora.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/027/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
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		
SEFIN/OIC/IA/028/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

Auditoría de Cumplimiento			
Número de auditoría o de observación	**Número de investigación o procedimiento**	**Funcionario al que se le inicia el procedimiento**	**Estatus**
ASE-02725-2019	No especifica.	No especifica.	En investigación.
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 investigadora.

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-06663-2020	No especifica.	No especifica.	En investigación.
ASE-04130-2020	No especifica.	No especifica.	En investigación.

Poder Judicial

Índice de Cumplimiento

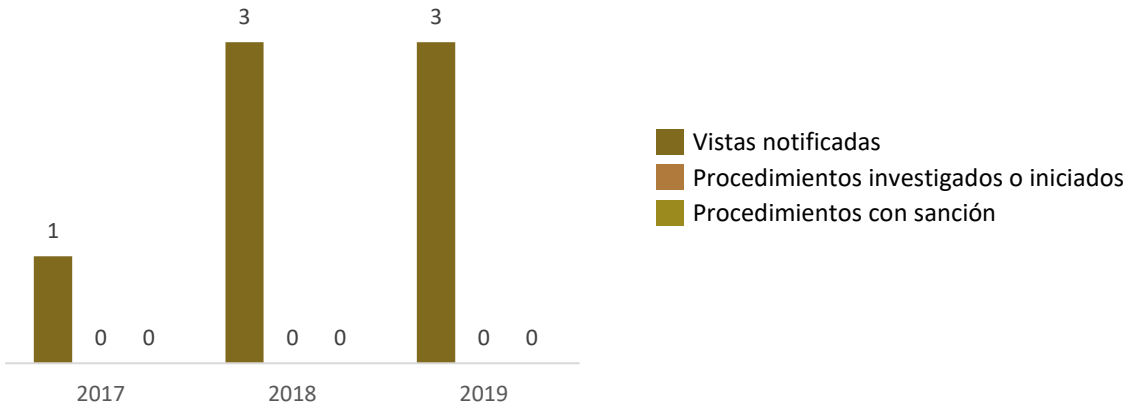
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	No se ha informado.
2018	No se ha informado.
2019	No se ha informado.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Cuenta Públicas 2017, 2018 y 2019

Auditorías de Cumplimiento y Financiera

En relación a las Cuentas Públicas 2017, 2018 y 2019, el Órgano Interno de Control no ha informado procedimientos de responsabilidades administrativas iniciados y, en su caso, las sanciones correspondientes.

Poder Legislativo

Índice de Cumplimiento

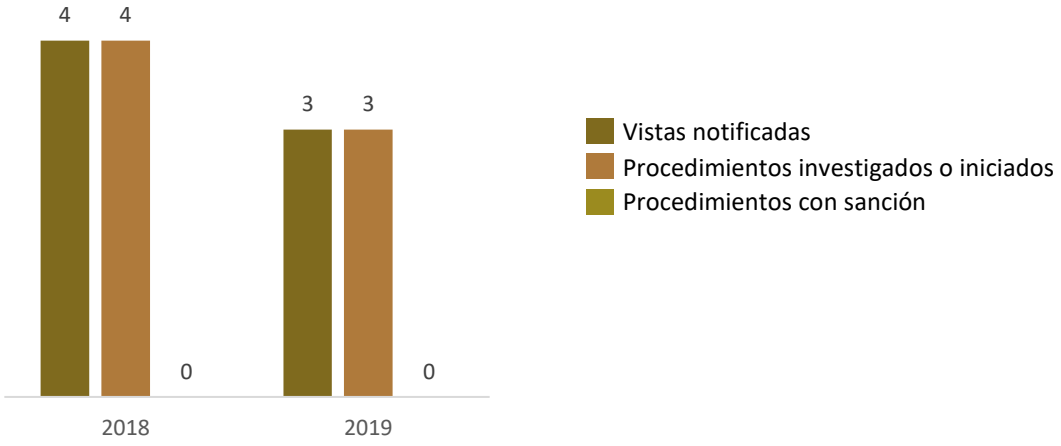
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

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**
2018	4
2019	3

Autoridad que informa: Lcda. Natalia Guadalupe Fernández Martínez. Directora de Asuntos Jurídicos y Apoderado Especial.

Resumen de Responsabilidades

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.	Investigación.
DAJ/CI/PARA-INV-04/2020	A quien corresponda.	Investigación.
Auditoría de Desempeño		
DAJ/CI/PARA-INV-01/2020	A quien corresponda.	Investigación.
Auditoría Financiera		
DAJ/CI/PARA-INV-03/2020	A quien corresponda.	Investigación.

Cuenta Pública 2019

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

ORGANISMOS AUTÓNOMOS

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico

Índice de Cumplimiento

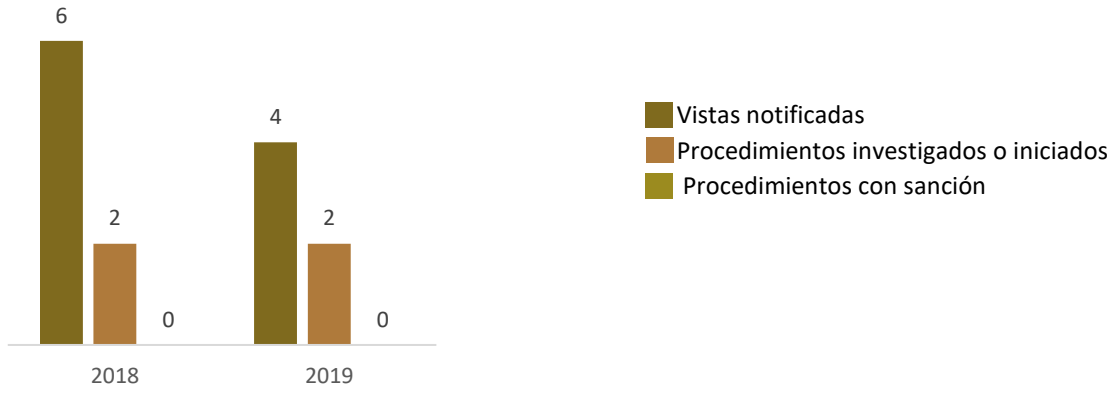
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

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

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

Resumen de Responsabilidades

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 y Financiera		
COCCAM-PAR-01/2021	C.P. María Victoria Ibarra Banda. Subcomisionada Administrativa.	Pendiente.
COCCAM-PAR-02/2021	Lic. Oscar Javier Puente Alonso. Subcomisionado General Jurídico.	Pendiente.

Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

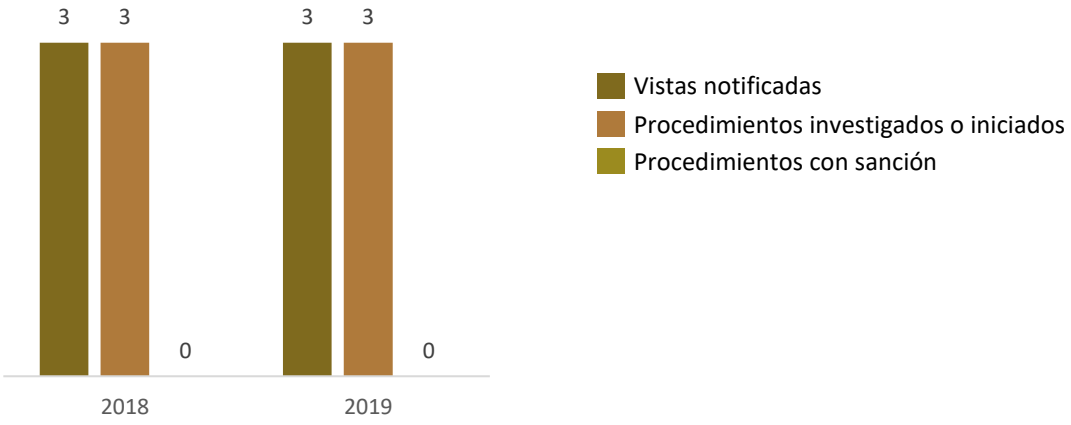
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2018	0	3
2019	3	0

Autoridad que informa: Lic. Fabian Chávez Torres. Contralor Interno y de Fiscalización.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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.	En proceso.
03-2021-CP19	No especifica.	En proceso.
Auditoría Legalidad		
02-2021-CP19	No especifica.	En proceso.

Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

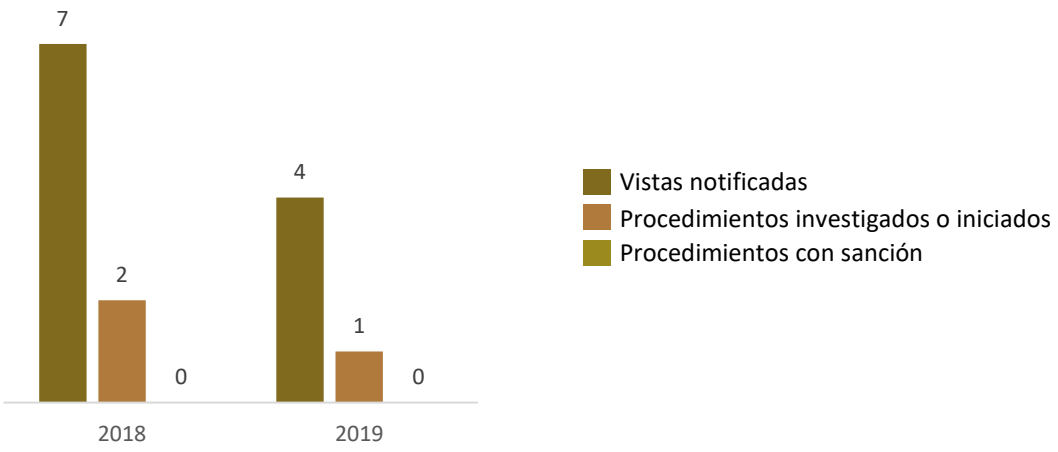
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

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**
2018	2
2019	1

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

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
E.P.R.A.191/2020	Quien o quienes resulten responsables.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
E.P.R.A.035/2021	Quien o quienes resulten responsables.	Trámite.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
E.P.R.A.165/2021	Quien o quienes resulten responsables.	Trámite.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Índice de Cumplimiento

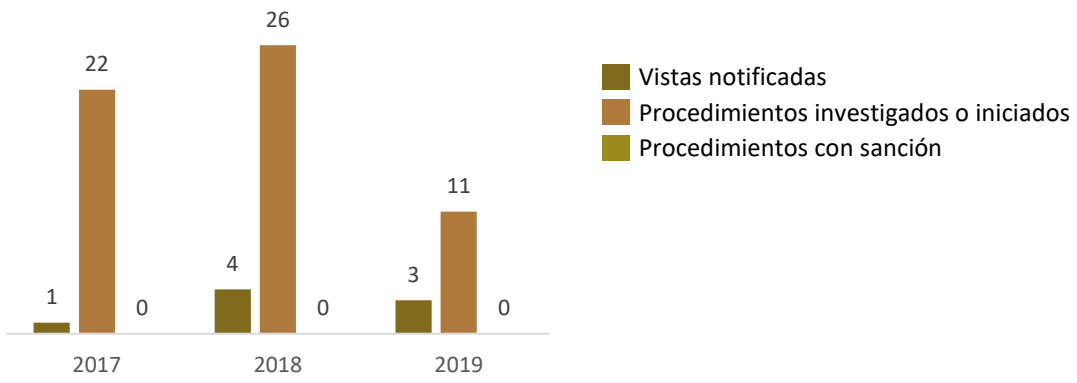
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2017	10	12
2018	9	17
2019	11	0

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

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-INV-01-2020	A quien resulte responsable.	Procedimiento de información.
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.	Calificación de falta administrativa.
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.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
OIC-INV-14-2020	No especifica.	Acuerdo de conclusión. *
OIC-INV-15-2020	Isrrael Sánchez Ortiz.	Calificación de falta administrativa.
OIC-INV-16-2020	No especifica.	Acuerdo de conclusión. *
OIC-INV-17-2020	Isrrael Sánchez Ortiz.	Celebración de audiencia inicial.
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.	Calificación de falta administrativa.
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 investigadora.

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 quién resulte responsable.	Procedimiento de información.
OIC-INV-003-2021	No se especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-004-2021	A quién resulte responsable.	Procedimiento de información.
OIC-INV-005-2021	A quién resulte responsable.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-006-2021	No se especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-007-2021	No se especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-008-2021	No se especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-009-2021	No se especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-010-2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-011-2021	No se especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-012-2021	No se especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-013-2021	No se especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-014-2021	No se especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-015-2021	No se especifica.	Acuerdo de conclusión. **

Auditoría de Desempeño		
OIC-INV-030-2021	A quién resulte responsable.	Procedimiento de información.
Auditoría Financiera		
OIC-INV-019-2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-020-2021	A quién resulte responsable.	Procedimiento de información.
OIC-INV-021-2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-022-2021	A quién resulte responsable.	Procedimiento de información.
OIC-INV-023-2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-024-2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-025-2021*	A quién resulte responsable.	Procedimiento de información.
OIC-INV-026-2021	A quién resulte responsable.	Procedimiento de información.
OIC-INV-027-2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. **
OIC-INV-028-2021	A quién resulte responsable.	Procedimiento de información.
OIC-INV-029-2021	A quién resulte responsable.	Procedimiento de información.

* 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-025-2021.
**Acuerdo de conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad investigadora.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC-INV-39-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.
OIC-INV-40-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.
OIC-INV-41-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.
OIC-INV-42-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.
OIC-INV-43-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.
OIC-INV-44-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.
OIC-INV-45-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.
OIC-INV-46-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.
OIC-INV-47-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.
Auditoría Financiera		
OIC-INV-48-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.
OIC-INV-49-2020	A quién resulte responsable.	Se inicia investigación.

Instituto Electoral de Coahuila

Índice de Cumplimiento

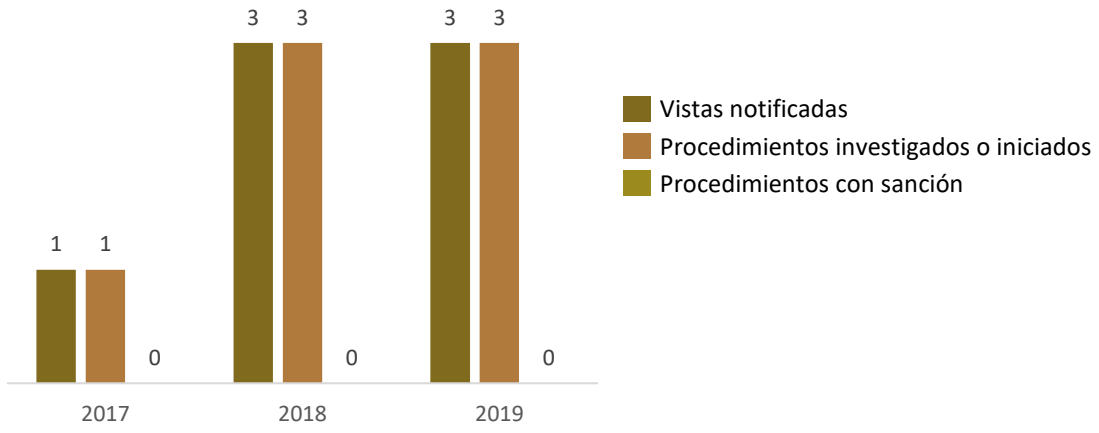
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.
2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Sobreseimiento
2017	0	1
2018	3	0
2019	3	0

Autoridad que informa: C.P.C. José Luis González Jaime. Contralor Interno.

Resumen de Responsabilidades

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		
AI/IPRA/009/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
AI/IPRA/011/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría Financiera		
AI/IPRA/010/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
IPRA/015/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
IPRA/017/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría Financiera		
IPRA/016/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

Índice de Cumplimiento

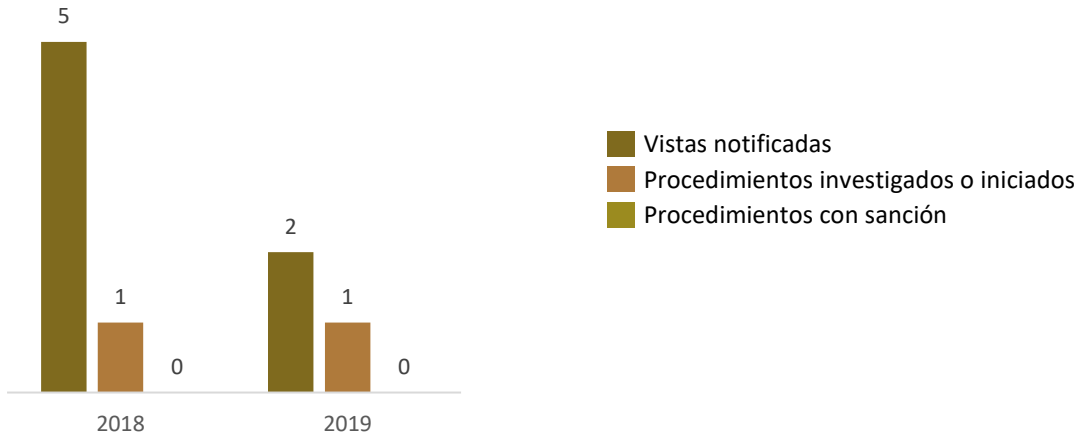
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos.	
2019	No informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de abstención
2018	0	1
2019	1	0

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

Resumen de Responsabilidades

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.	En proceso.

Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

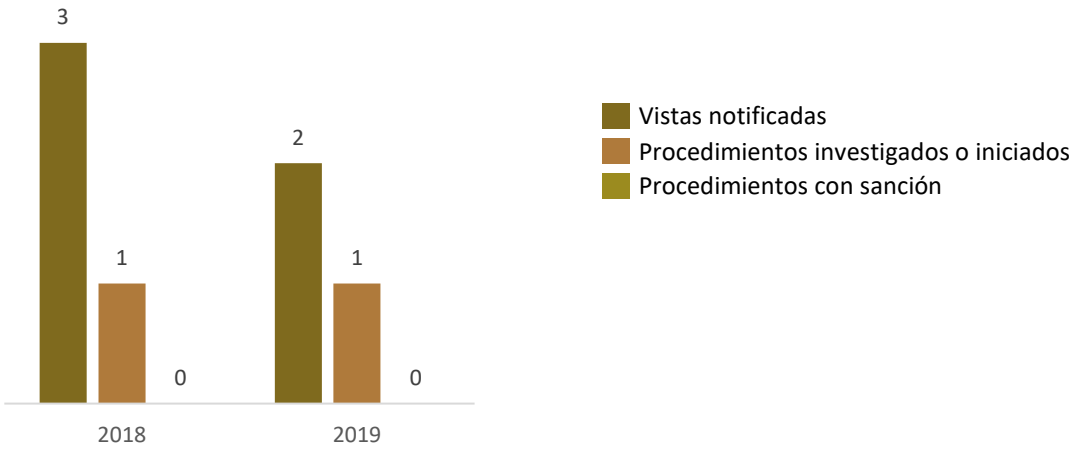
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Sin responsabilidad
2018	0	1
2019	1	0

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

Resumen de Responsabilidades

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.	Acuerdo de inicio.

Tribunal Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

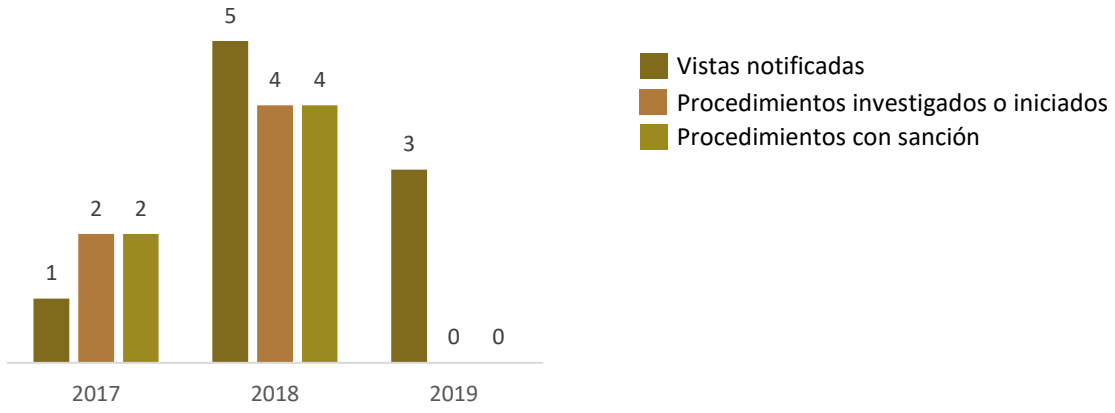
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos concluidos.	

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	**Amonestación Privada**	**Apercibimiento Privado**
2017	1	1
2018	0	4
2019	-	-

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

Resumen de Responsabilidades

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

Auditorías de Cumplimiento y Financiera

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número TECZ/OIC/055/2021, de fecha 13 de diciembre de 2021, lo siguiente:

"De conformidad con lo solicitado a este Órgano de Control Interno y dando trámite del procedimiento de presuntas Faltas Administrativas No Graves, identificado con el número de oficio ASE-12713-2021, previos a los trámites legales correspondientes, el día de hoy 13 de diciembre del 2021, se declara Improcedente las Presuntas Faltas Administrativas No Graves, concluyendo así las sustancias del precitado expediente."

Universidad Autónoma de Coahuila

Índice de Cumplimiento

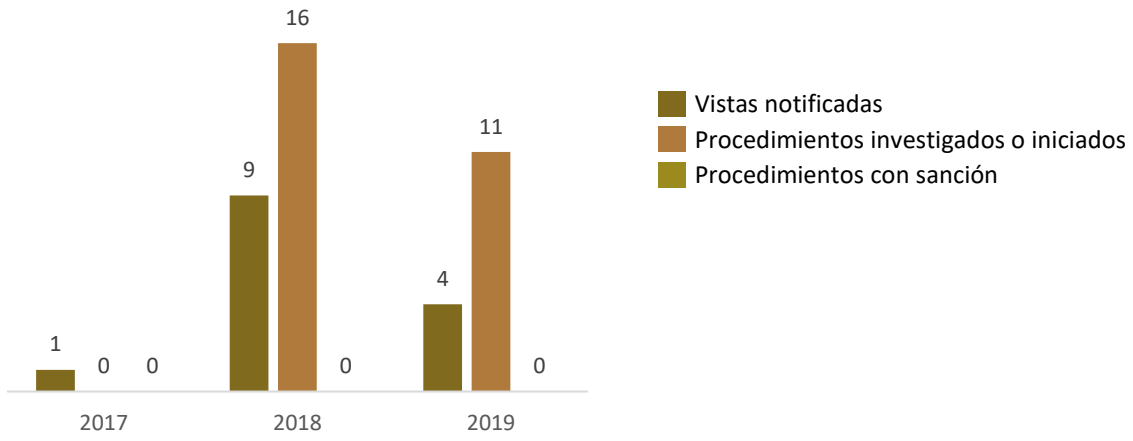
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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	-
2018	16
2019	11

Autoridad que informa: C.P. y Lic. Luis Farías Valdés. Contralor General.

Resumen de Responsabilidades

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 Financiera		
CG/AJ/PI/ASE-01403- 2019/CP2018/2021/010	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.

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.	Inicio.
CG/AE/PI/004/2021	No especifica.	Inicio.
CG/AE/PI/005/2021	No especifica.	Inicio.
CG/AE/PI/006/2021	No especifica.	Inicio.
CG/AE/PI/007/2021	No especifica.	Inicio.
CG/AE/PI/008/2021	No especifica.	Inicio.
CG/AE/PI/009/2021	No especifica.	Inicio.
CG/AE/PI/013/2021	No especifica.	Inicio.
Auditoría de Legalidad		
CG/AE/PI/010/2021	No especifica.	Inicio.
Auditoría Financiera		
CG/AE/PI/011/2021	No especifica.	Inicio.
CG/AE/PI/012/2021	No especifica.	Inicio.

MUNICIPIOS

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Abasolo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

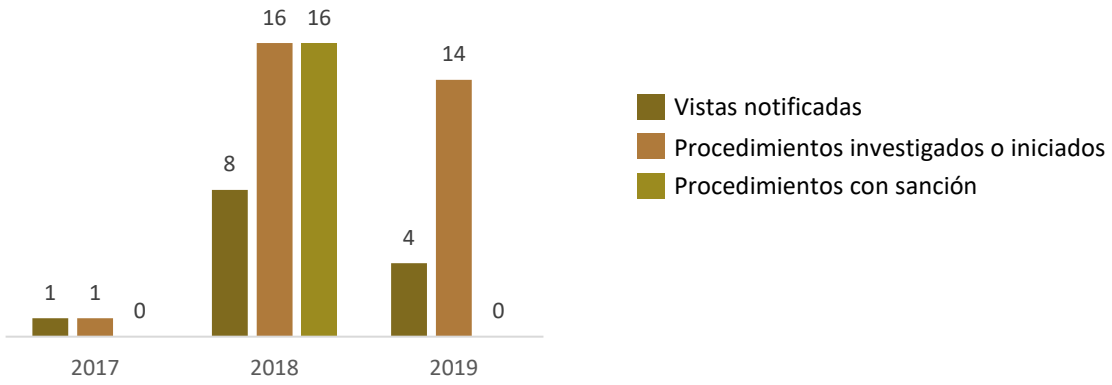
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	1	0
2018	0	16
2019	14	0

Autoridad que informa: C.P. Fernando Sonora Peña. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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. Cesar 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. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
003/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
004/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
005/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
006/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
007/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
008/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
009/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
010/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
011/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
016/2021	C. Irma Yolanda Castañeda Torres. C. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
Auditoría de Legalidad		
014/2021	C. Juan Castro Zamarripa. Ing. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
012/2021	C. Arturo Ramírez Ortiz. Ing. Cesar Vicente García Guerrero.	Amonestación Privada.
013/2021	C. Arturo Ramírez Ortiz. Ing. Cesar 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. C. Cesar 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 Financiera		
CM-RA-5347-2021	No especifica.	Pendiente.

Acuña, Coahuila

Índice de Cumplimiento

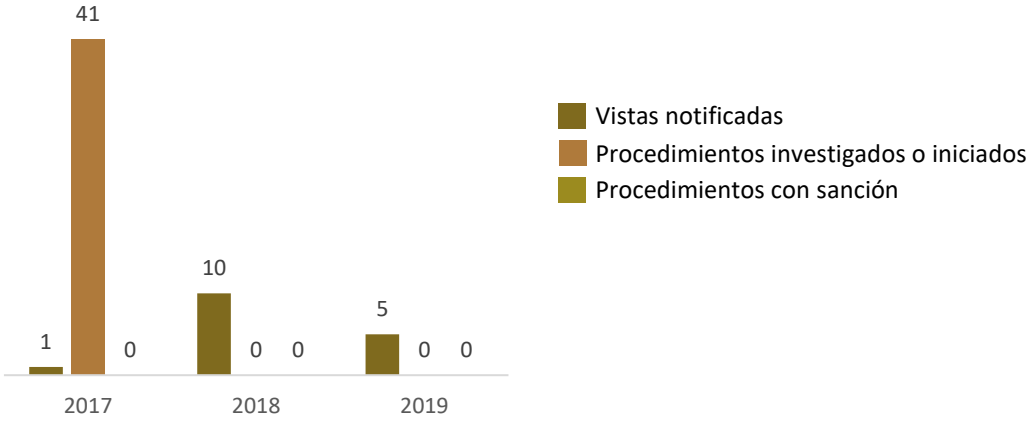
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 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	41
2018	-
2019	-

Resumen de Responsabilidades

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.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA69/O04	C.P. Crispín Alberto Huerta Esquivel.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA70/O01	Arq. Carlos Galdino Castro Alfaro.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA70/O01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA71/O01	Arq. Carlos Galdino Castro Alfaro.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA71/O02	Arq. Marisa Isela Aguayo Cobos.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA71/O02	Arq. Carlos Galdino Castro Alfaro.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA72/O01	Ing. Héctor Eduardo Arocha Gómez.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA72/O02	Lic. Patricia Gallegos.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA73/O02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA73/O05	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA73/O06	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA73/O08	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O01	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O05	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O08	Lic. Patricia Gallegos.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O08	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O09	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O10	Prof. Gregorio Faccio Ruiz.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O11	Prof. Gregorio Faccio Ruiz.	Acuerdo de inicio.
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	Lic. Tania Pérez Rivera.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O16	Edgar Iturbe Gutiérrez.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O19	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O22	Lic. Tania Pérez Rivera.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O26	Lic. Patricia Gallegos.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O26	Prof. Alfredo Martelet García.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O28	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O30	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O30	Lic. Evaristo Lenin Pérez Rivera.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O31	Biol. Carlos Alejandro Flores Diego.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O35	Prof. Gregorio Faccio Ruiz.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O38	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA75/O39	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA76/O04	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA76/O10	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA77/O02	L.C. Carlos Donato Pérez Reyes.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA77/O03	Arq. Carlos Maltos Villarreal.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA77/O04	Arq. Carlos Maltos Villarreal.	Acuerdo de inicio.
PMA/CM/FINA78/O04	C.P. Jesús Rodríguez Sánchez.	Acuerdo de inicio.

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, 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.

Allende, Coahuila

Índice de Cumplimiento

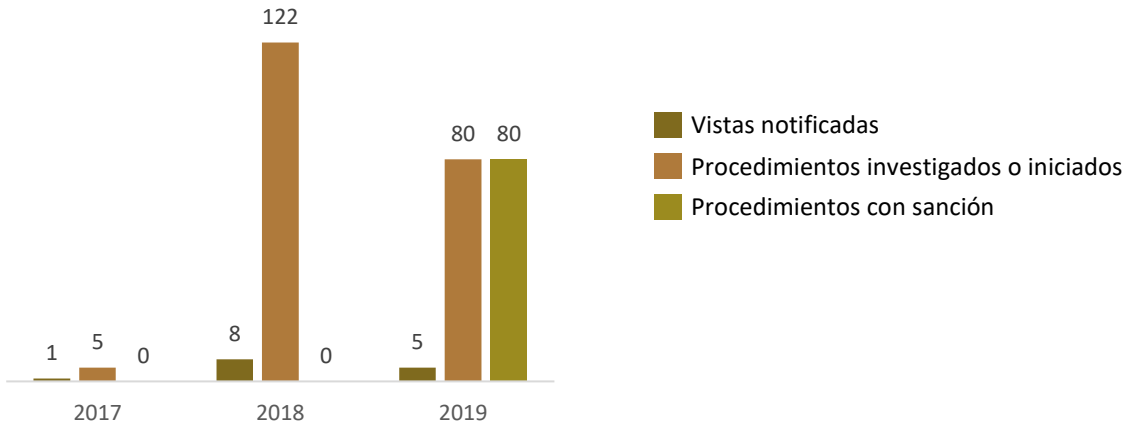
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas.
2019	Procedimientos concluidos.

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	5	0
2018	122	0
2019	0	80

Autoridad que informa: Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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/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.
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/03895507ZZA118O00033/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018.	En proceso.
OIC/PRA/03895507ZZA118O00034/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018.	En proceso.
OIC/PRA/03895507ZZA118O00035/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018.	En proceso.
OIC/PRA/03895507ZZA118O00036/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018.	En proceso.
OIC/PRA/03895507ZZA118O00037/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018.	En proceso.
OIC/PRA/03895507ZZA118O00038/2021	Titular de la Tesorería Municipal Ejercicio Fiscal 2018.	En proceso.
OIC/PRA/03895507ZZA118O00039/2021	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.
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.

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 Ejercicio Fiscal 2019.	Amonestación Privada.
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 Ejercicio Fiscal 2019.	Amonestación Privada.
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 Ejercicio Fiscal 2019.	Amonestación Privada.
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.

Arteaga, Coahuila

Índice de Cumplimiento

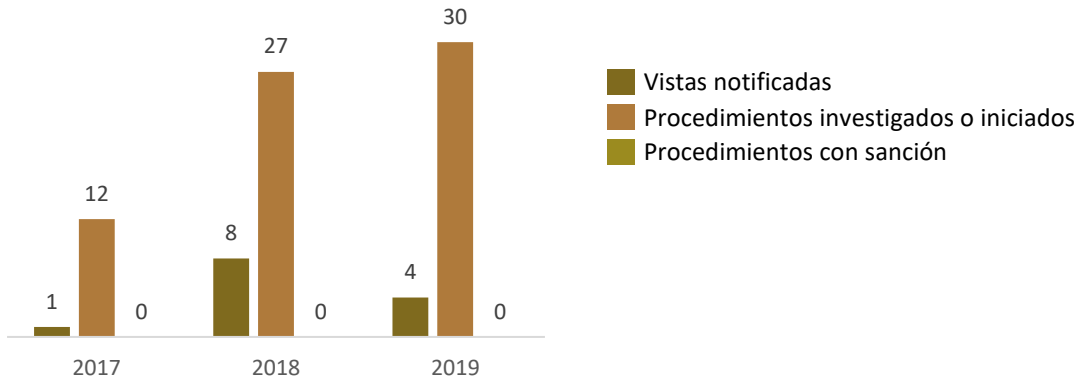
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el municipio de Arteaga, 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	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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	12
2018	27
2019	30

Autoridad que informa: Lic. Marco Antonio Gonzalez Yllarramendi. Contralor Interno.

Resumen de Responsabilidades

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.	Para elaboración de Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
C. M. A. 0168/2020	Javier Fernando Sánchez Berlanga	Continua en etapa de investigación.
C. M. A. 0168/2020	Irma Olivia Cavazos Garza.	Continua en etapa de investigación.
001/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En substanciación.
003/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En substanciación.
002/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En substanciación.
C. M. A. 0172/2020	Carlos Javier Maldonado Melo.	Continua en etapa de investigación.
C. M. A. 0172/2020	Melchor Cepeda Destenave.	Continua en etapa de investigación
C. M. A. 0172/2020	Diana Laura Gonzalez Amaro.	Continua en etapa de investigación
C. M. A. 0172/2020	Lucía Guadalupe Salas Barrón	Continua en etapa de investigación
C. M. A. 0173/2020	Francisco Alberto Galindo	Continua en etapa de investigación.
C. M. A. 0173/2020	Irma Olivia Cavazos Garza.	Continua en etapa de investigación.

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.	En investigación.
0175/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
0176/2021	Fernanda Berenice Orozco Domínguez.	En investigación.
0177/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
0178/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
0179/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
0180/2021	Alfonso Treviño Medrano.	En investigación.
0180/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
0181/2021	Francisco Alberto Galindo Gonzalez.	En investigación.
0181/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
0182/2021	Fernanda Berenice Orozco Domínguez.	En investigación.
0183/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
0184/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
0185/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
0186/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
0187/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
017/2021	Fernanda Berenice Orozco Domínguez.	En substanciación.
0196/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
Auditoría de Legalidad		
0192/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
0189/2021	Javier Fernando Sánchez Berlanga.	En investigación.
018/2021	Javier Fernando Sánchez Berlanga.	En substanciación.
016/2021	Javier Fernando Sánchez Berlanga.	En substanciación.
Auditoría de Desempeño		
211/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.

212/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	En investigación.
Auditoría Financiera		
0193/2021	Irma Olivia Cavazos Garza	En investigación.
0194/2021	Juan Martin Martinez Muñoz.	En investigación.
020/2021	Fernanda Berenice Orozco Domínguez.	En substanciación.

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.	No especifica.
227/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	No especifica.
228/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	No especifica.
228/2021	Vicente Alejandro Aldape Gonzalez.	No especifica.
229/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	No especifica.
229/2021	Gessica Guadalupe Valdes Enríquez.	No especifica.
230/2021	Alfonso Treviño Medrano.	No especifica.
231/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	No especifica.
231/2021	Gabriel Ernesto Orzua Martinez.	No especifica.
232/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	No especifica.
232/2021	Gessica Guadalupe Vades Enríquez.	No especifica.
233/2021	Claudia Esmeralda Pérez Dávila.	No especifica.
234/2021	Claudia Esmeralda Pérez Dávila.	No especifica.
234/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	No especifica.
236/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	No especifica.
Auditoría de Legalidad		
225/2021	Juan Manuel Alemán Cepeda.	No especifica.
225/2021	Eréndira Velásquez Sánchez.	No especifica.
225/2021	José Guadalupe Castaño Lizcano.	No especifica.
225/2021	Beatriz Adriana Duarte Lara.	No especifica.
225/2021	David Ibarra Calderón.	No especifica.
225/2021	Laura Patricia Márquez Estrada.	No especifica.
225/2021	Carlos Sánchez Avalos.	No especifica.
225/2021	Ana Marcela Valdes Carbonell.	No especifica.
225/2021	Sergio Ramiro Melo Valdes.	No especifica.
225/2021	Martha Elida Hernandez Chávez.	No especifica.
225/2021	Elsa Graciela Valdes Valdes.	No especifica.
225/2021	Nora Alicia Hernandez Fuetes.	No especifica.
225/2021	Francisco Hernandez Reyna.	No especifica.
Auditoría Financiera		
235/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	No especifica.
235/2021	Vicente Alejandro Aldape Gonzalez.	No especifica.

Candela, Coahuila

Índice de Cumplimiento

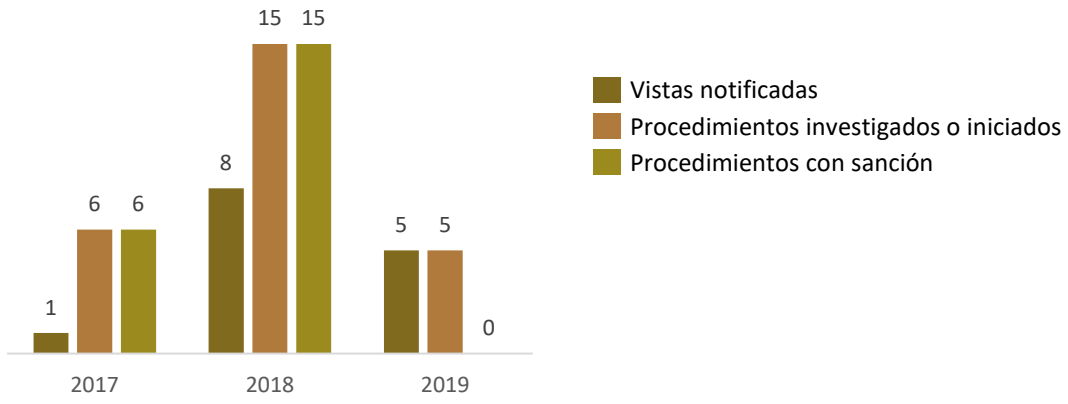
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	0	6
2018	0	15
2019	5	0

Autoridad que informa: C.P. Antonio Alvarado Sánchez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Garcia.	Inicio.
CONTR.-MUN-2019-005	Ing. Perla A. Buentello Garcia.	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 Garcia. C.P. Marcos Amador Garza Gonzalez.	Inicio.
Auditoría Financiera		
CONTR.-MUN-2019-004	Ing. Perla A. Buentello Garcia.	Inicio.

Castaños, Coahuila

Índice de Cumplimiento

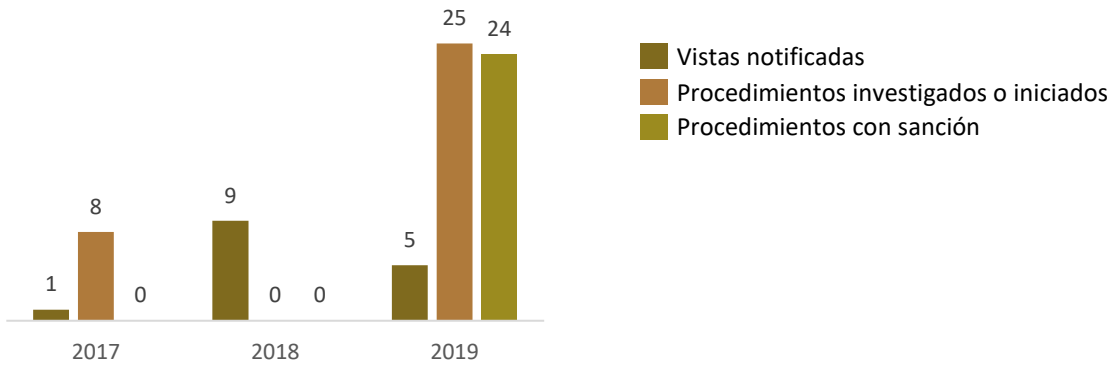
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

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

Autoridad que informa: Lic. Karla Tijerina Garza**.** Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 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.

Cuatro Ciénegas, Coahuila

Índice de Cumplimiento

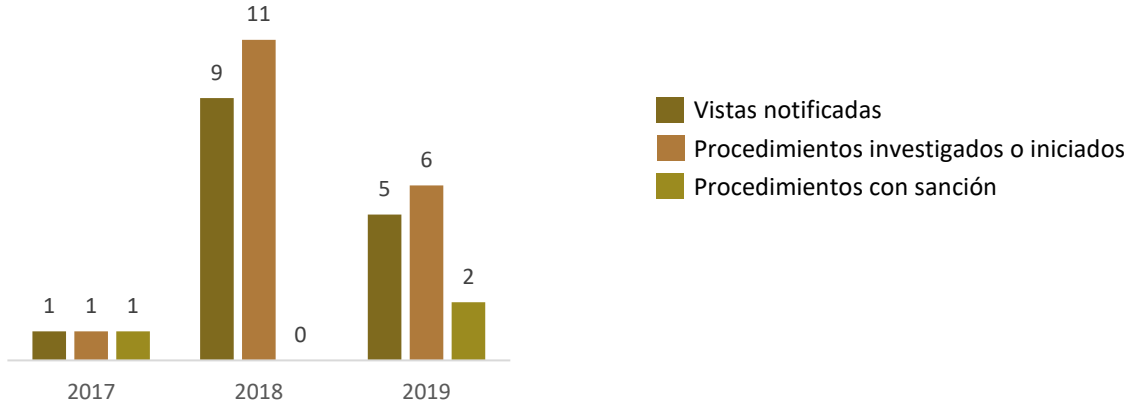
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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 Pública**	**Sin responsabilidad**
2017	0	1	0
2018	4	0	7
2019	2	2	2

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

Resumen de Responsabilidades

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.	Trámite.
CM/PR/007/2021	Cuerpo Edilicio.	Trámite.
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.	Trámite.
CM/PR/015/2021	Secretario de Ayuntamiento.	Trámite.
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 Noché Cantú Vasques.	Sin Responsabilidad.
CM/PR/025/2021	Antonio Noché Cantú Vasques.	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 Noché Cantú Vasques.	Amonestación Pública.
Auditoría Financiera		
CM/PR/022/2021	Antonio Noché Cantú Vasques.	Amonestación Pública.

Escobedo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

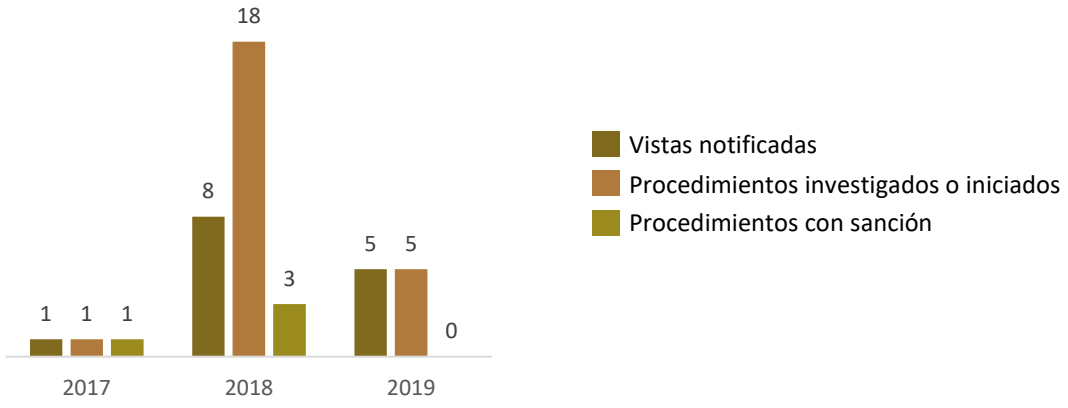
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	0	1
2018	15	3
2019	5	0

Autoridad que informa: C.P. Francisco Javier Vargas Merla. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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. Angelica Pecina Puente.	En proceso.
22/2020	Blanca Estela de la Rosa Segura.	En proceso.
24/2020	C. Martha Alicia Gonzalez Silva.	En proceso.
53/2020	C. Blanca Estela de la Rosa Segura.	En proceso.
55/2020	Lic. Angelica Pecina Puente.	En proceso.
Auditoría de Legalidad		
46/2020	C. Martha Alicia Gonzalez 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. Rene 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. Angelica Pecina Puente.	Amonestación Privada.
Auditoría Financiera		
30/2020	C. Blanca Estela de la Rosa Segura.	En proceso.
32/2020	C. Martha Alicia Gonzalez Silva.	En proceso.
34/2020	Lic. Angelica Pecina Puente.	En proceso.
36/2020	C. Rene 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
Auditoría 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. Angelica Pecina Puente.	En proceso.
OF.006/2021	C. Jose Luis de Leon Cervantes.	En proceso.
OF.008/2021	C. Martha Alicia Gonzalez Silva.	En proceso.
OF.010/2021*	C. Rene Villarreal Gonzalez Silva.	En proceso.

Francisco I. Madero, Coahuila

Índice de Cumplimiento

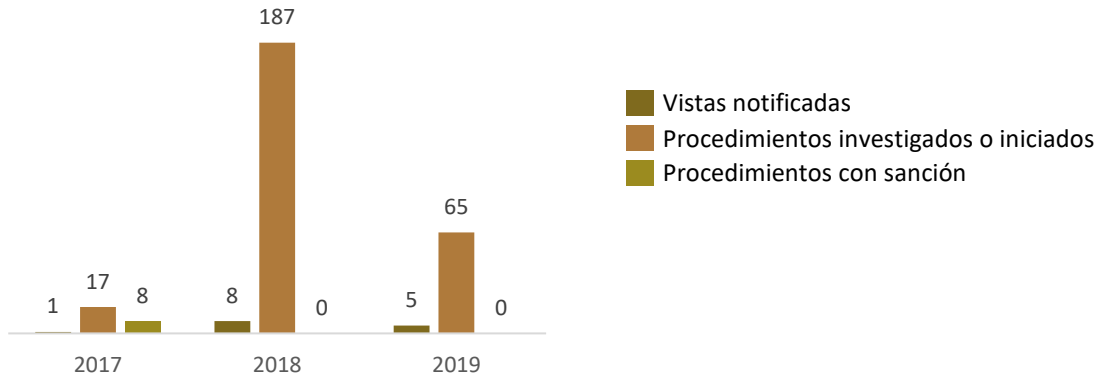
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Sanciones Impuestas Acuerdo de conclusión	Amonestación	Se emiten recomendaciones
2017	0	9	1	7
2018	0	187	0	0
2019	48	17	0	0

Autoridad que informa: C.P. Armando de León Solís. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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 investigadora.

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.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/192/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.

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.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/197/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/198/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/199/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
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.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/205/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/206/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/207/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/208/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/209/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/210/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/211/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/212/2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. *
EI/PFIM/213/2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. *
EI/PFIM/214/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/215/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/216/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/217/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/218/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/219/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/220/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/221/2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. *
EI/PFIM/222/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/223/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/224/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/225/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/226/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/227/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/228/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/248/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/249/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/250/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/251/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/252/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/253/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/254/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
Auditoría de Legalidad		
EI/PFIM/230/2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. *
EI/PFIM/231/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
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 Financiera		
EI/PFIM/236/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.

EI/PFIM/237/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/238/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/239/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/240/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/241/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/242/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/243/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/244/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/245/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/246/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/PFIM/247/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.

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

Frontera, Coahuila

Índice de Cumplimiento

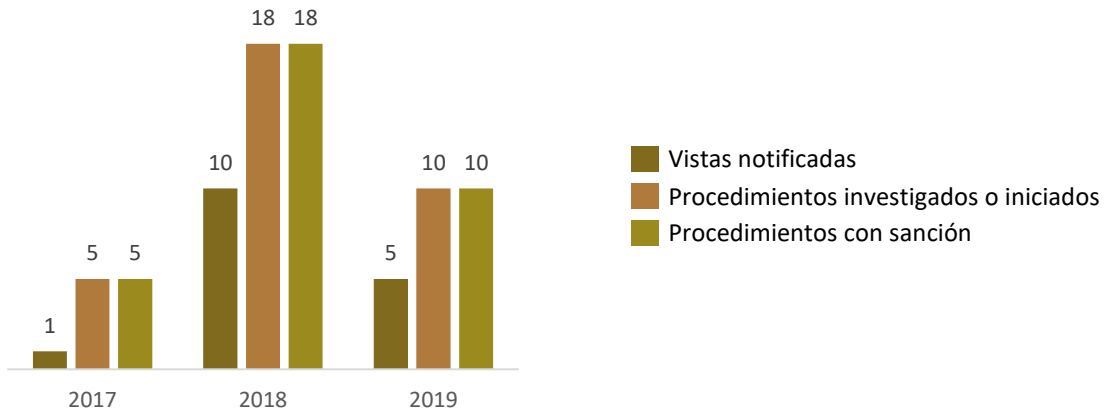
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas.	
2019	Procedimientos concluidos.	

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	**Amonestación Privada**
2017	5
2018	18
2019	10

Autoridad que informa: Ing. Griselda Noraima Osornio Méndez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Ortegón de la Cruz.	Amonestación Privada.
PRA-CP2018-FLR-OP	José Fco. 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 Maria Tello Martinez.	Amonestación Privada.
PRA-CP2018-IOC-RH	Jesús Ignacio Ortegón 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	José Ignacio Ortegón de la Cruz.	Amonestación Privada.
PRA-CP2018-AMP-J	Alain Obed Mendoza Peña.	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.

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		
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-OBR	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 Mendez.	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.
PRA-CP2019-1/JMTM-ST	José Maria Tello Martínez.	Amonestación Privada.
PRA-CP2019-1/OAM-SA	Orlando Aguilera Mancilla.	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.

* 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.

General Cepeda, Coahuila

Índice de Cumplimiento

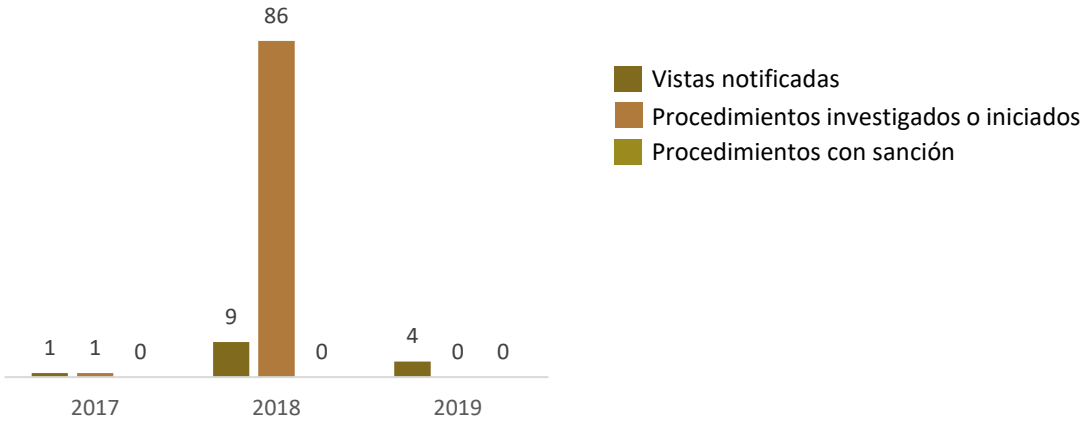
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.
2018	No se informa sobre el total de las vistas notificadas.
2019	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	Resolución	Archivo de conclusión
2017	0	1	0
2018	60	0	26
2019	-	-	-

Resumen de Responsabilidades

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.	Resolución. *

* Mediante oficio número CMGC/38/2021 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 el día de 02 de diciembre del 2020, ante el que se interpuso recurso de revocación el día 02 de enero de 2021, registrado con el número RR/CMCG/001/2021, mismo que está por resolverse".

Sin embargo, la instancia de control competente no ha informado sobre qué tipo de resolución fue aplicada a la funcionaria correspondiente.

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 específica.	En investigación.
CM/PI/002/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/003/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/004/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/005/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/006/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/007/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/008/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/009/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/010/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/011/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/012/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/013/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/014/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/015/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/016/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/017/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/018/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/019/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/020/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/021/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/022/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/023/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/024/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/025/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/026/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/027/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/028/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/029/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/030/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/031/2021	No específica.	En investigación.
Auditoría de Legalidad		
CM/PI/037/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/038/2021	No específica.	En investigación.

CM/PI/039/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/040/2021	No específica.	En investigación.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CM/PI/032/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/033/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/034/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/035/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/036/2021	No específica.	En investigación.
Auditoría de Desempeño		
CM/PI/133/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/134/2021	No específica.	En investigación.
Auditoría Financiera		
CM/PI/088/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/089/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/091/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/092/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/093/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/094/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/095/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/096/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/097/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/098/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/099/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/100/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/101/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/102/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/103/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/104/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/105/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/106/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/107/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/108/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/109/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/110/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/111/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/112/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/113/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/114/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/115/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/116/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/117/2021	No específica.	Archivo de conclusión. *
CM/PI/118/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/119/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/120/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/121/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/122/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/123/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/124/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/125/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/126/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/127/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/128/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/129/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/130/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/131/2021	No específica.	En investigación.
CM/PI/132/2021	No específica.	En investigación.

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

Cuenta Pública 2019

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad 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.

Guerrero, Coahuila

Índice de Cumplimiento

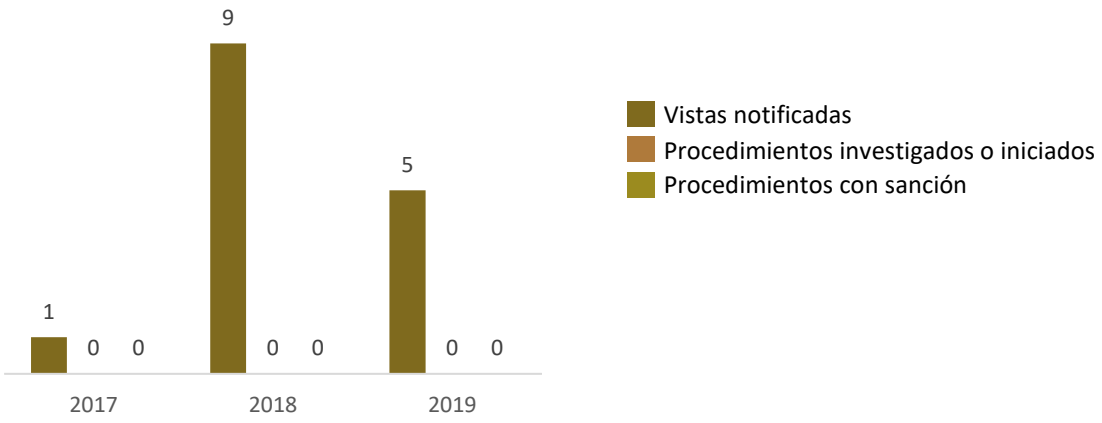
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	No se ha informado.
2018	Solamente se informó estar en investigación y/o los inicios de procedimientos.
2019	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

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 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
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.

Hidalgo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

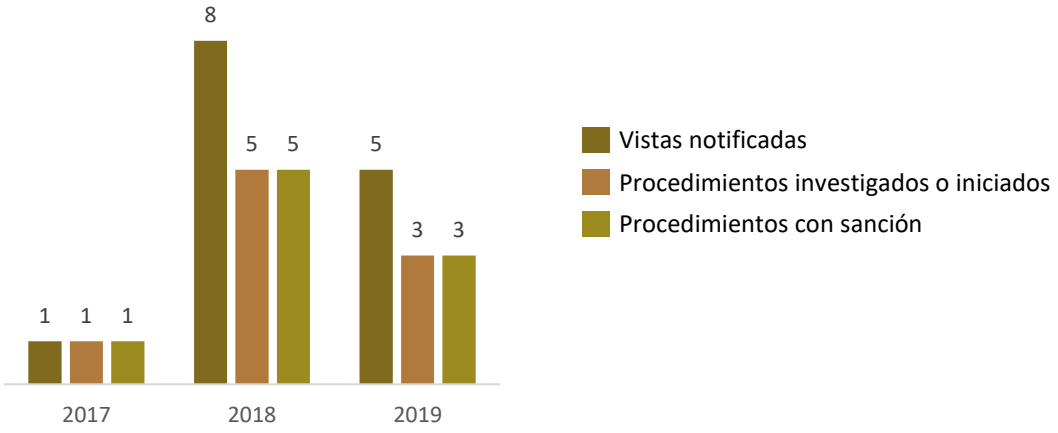
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos concluidos.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Apercibimiento Privado	Amonestación Pública
2017	1	0
2018	5	0
2019	0	3

Autoridad que informa: C. William Eduardo Morales Rodríguez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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. Jose Alfredo Favela Castorena.	Amonestación Pública.
Auditoría de Legalidad		
PAH/003/2021	C. Aleida Elizabeth Guzman Vargas.	Amonestación Pública.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PAH/004/2021	C. Jose Angel Chavez Rubio.	Amonestación Pública.

* 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 auditorías distintas.

Jiménez, Coahuila

Índice de Cumplimiento

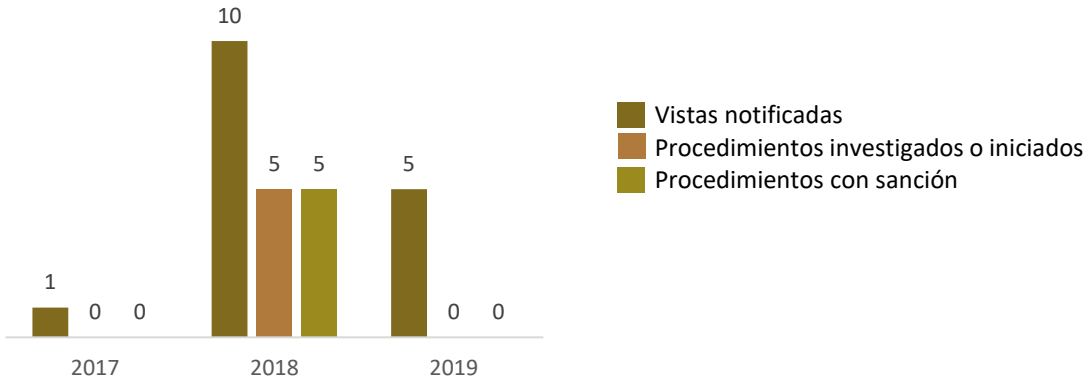
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	No se ha informado.
2017	No se informa sobre el total de las vistas notificadas.
2019	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	**Apercibimiento Privado**
2017	-
2018	5
2019	-

Resumen de Responsabilidades

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.

Juárez, Coahuila

Índice de Cumplimiento

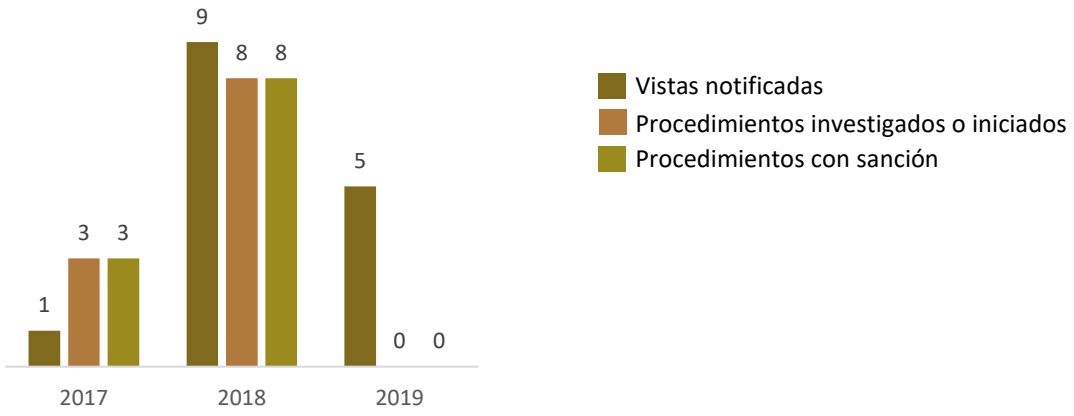
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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	**Llamado de atención**
2017	3
2018	8
2019	-

Autoridad que informa: C.P. Rubén Sánchez Rodríguez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Ramon.	Llamado de atención.
2018/02	Claudia López Ramon.	Llamado de atención.
2018/03	Claudia López Ramon.	Llamado de atención.
2018/04	Claudia López Ramon.	Llamado de atención.
2018/05	Claudia López Ramon.	Llamado de atención.
2018/06	Claudia López Ramon.	Llamado de atención.
2018/07	Claudia López Ramon.	Llamado de atención.
2018/08	Claudia López Ramon.	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 ves le informo que ya se revisaron las faltas administrativas no graves del 2019 de los siguientes oficios. (sic).

Auditoria de cumplimiento cuenta publica 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 mas por el momento me despido de usted. (sic).".

Lamadrid, Coahuila

Índice de Cumplimiento

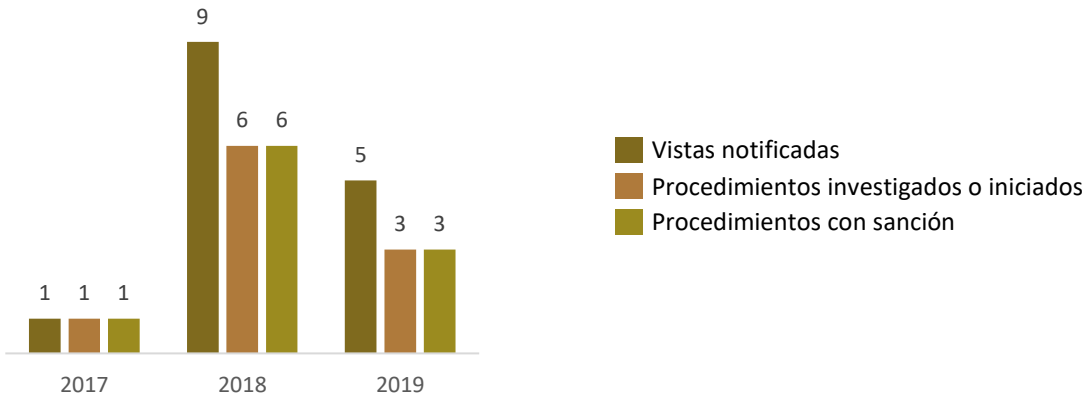
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos concluidos.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Amonestación Privada	Amonestación Pública
2017	0	1
2018	3	3
2019	1	2

Autoridad que informa: C. Araceli Castilla Cárdenas. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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
Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera		
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.
PAL/006/2021	C. Isis Berenice Membreño Pérez.	Amonestación Pública.
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.

* 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 auditorías distintas.

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 Fabian Carmona Campos.	Amonestación Pública.

* 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 auditorías distintas.

Matamoros, Coahuila

Índice de Cumplimiento

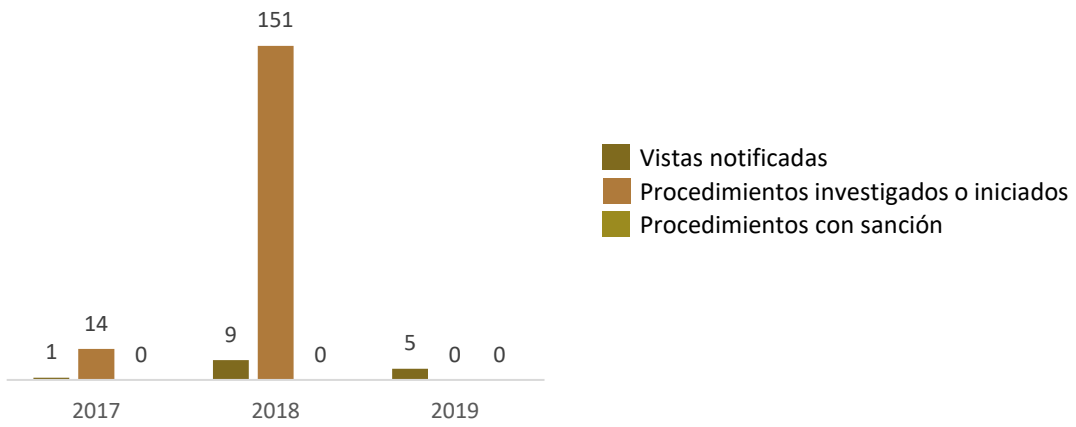
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el municipio 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 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	14
2018	151
2019	-

Resumen de Responsabilidades

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.	En proceso de Investigación.
22/INRA/OIC/2020	C.P. Martha Leticia Torres Ochoa.	En proceso de Investigación.
23/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández.	En proceso de Investigación.
24/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández.	En proceso de Investigación.
25/INRA/OIC/2020	C.P. Martha Leticia Torres Ochoa.	En proceso de Investigación.
26/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández.	En proceso de Investigación.
27/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández.	En proceso de Investigación.
28/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández.	En proceso de Investigación.
29/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández.	En proceso de Investigación.
30/INRA/OIC/2020	C.P. Martha Leticia Torres Ochoa.	En proceso de Investigación.
31/INRA/OIC/2020	Prof. Teodoro Arguijo Hernández.	En proceso de Investigación.
32/INRA/OIC/2020	C.P. Alejandro Salas Meraz.	En proceso de Investigación.
33/INRA/OIC/2020	C.P. Alejandro Salas Meraz.	En proceso de Investigación.
34/INRA/OIC/2020	C.P. Alejandro Salas Meraz.	En proceso de Investigación.

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. Cesar Eduardo Barker Romero.	En proceso.
003/INRA/OIC/2021	C.P. Cesar Eduardo Barker Romero.	En proceso.
004/INRA/OIC/2021	C.P. Cesar Eduardo Barker Romero.	En proceso.
005/INRA/OIC/2021	C.P. Cesar Eduardo Barker Romero.	En proceso.
006/INRA/OIC/2021	Lic. Miguel Ángel Ramírez López.	En proceso.
007/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez.	En proceso.
008/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez.	En proceso.
009/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez.	En proceso.
010/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez.	En proceso.
011/INRA/OIC/2021	C.P. Cesar Eduardo Barker Romero.	En proceso.
012/INRA/OIC/2021	C.P. José Gerardo Guerrero Domínguez.	En proceso.

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

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

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

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.

Monclova, Coahuila

Índice de Cumplimiento

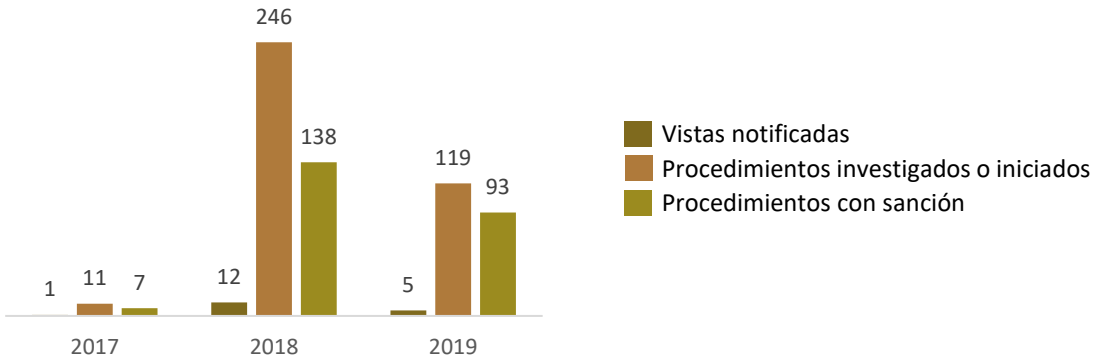
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

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	Acuerdo de conclusión	Amonestación Privada
2017	0	4	7
2018	108	0	138
2019	26	0	93

Autoridad que informa: Dr. Juan Antonio Hernández Jiménez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Alvarez.	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 investigadora.

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.	Iniciada.
EPRA 02/2020	No especifica.	Iniciada.
EPRA 03/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 04/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 05/2021	No especifica.	Iniciada.
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 Alvarez.	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 Abigael Tamez Esparza.	Amonestación Privada.
PRA 53/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza.	Amonestación Privada.
PRA 54/2021	Kevin Abigael 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 Abigael Tamez Esparza.	Amonestación Privada.
143/2021	Antonio Zerrweck Alvarez.	Amonestación Privada.
144/2021	Juan Antonio Hernández Sillas.	Amonestación Privada.
145/2021	Oscar Romeo Maldonado López.	Amonestación Privada.
146/2021	Antonio Zerrweck Alvarez.	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 Cesar.	Amonestación Privada.
153/2021	Juan Carlos Terrazas Hernández.	Amonestación Privada.
154/2021	No especifica.	Iniciada.
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 Alvarez.	Amonestación Privada.
162/2021	Antonio Zerrweck Alvarez.	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 Alvarez.	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 Abigael 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 Alvarez.	Amonestación Privada.
Auditoría de Legalidad		
EPRA 72/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 73/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 74/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 75/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 76/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 77/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 78/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 79/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 80/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 81/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 82/2021	No especifica.	Iniciada.

EPRA 83/2021	No especifica.	Iniciada.
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 especifica.	Iniciada.
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 especifica.	Iniciada.
EPRA 215/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 216/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 217/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 218/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 219/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 220/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 221/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 222/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 223/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 224/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 225/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 226/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 227/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 228/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 229/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 230/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 231/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 232/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 233/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 234/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 235/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 236/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 237/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 238/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 239/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 240/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 241/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 242/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 243/2021	No especifica.	Iniciada.
Auditoría Financiera		
EPRA 84/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 85/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 86/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 87/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 88/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 89/2021	No especifica.	Iniciada.

EPRA 90/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 91/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 92/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 93/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 94/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 95/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 96/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 97/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 98/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 99/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 100/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 101/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 102/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 103/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 104/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 105/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 106/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 107/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 108/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 109/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 110/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 111/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 112/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 113/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 114/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 115/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 116/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 117/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 118/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 119/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 120/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 121/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 122/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 123/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 124/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 125/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 126/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 127/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 128/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 129/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 130/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 131/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 132/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 133/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 134/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 135/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 136/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 137/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 138/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 139/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 140/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 141/2021	No especifica.	Iniciada.
EPRA 142/2021	No especifica.	Iniciada.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
	Auditoría de Cumplimiento	
PRA-245/2021	Esteban Martin Blackaller Rosas.	Amonestación Privada.
PRA-246/2021	Esteban Martin Blackaller Rosas.	Amonestación Privada.
PRA-247/2021	Esteban Martin Blackaller Rosas.	Amonestación Privada.
PRA-248/2021	Juan Carlos Terrazas Hernandez.	Amonestación Privada.
PRA-249/2021	Kevin Abigael Tamez Esparza.	Amonestación Privada.
PRA-250/2021	Leticia Citlali Salas Arauza.	Amonestación Privada.
PRA-251/2021	Nancy Saénz Campos.	Amonestación Privada.
PRA-252/2021	Nancy Saénz Campos.	Amonestación Privada.
PRA-253/2021	Esteban Martin 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.	Iniciada.

PRA-361/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-362/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-363/2021	No especifica.	Iniciada.
Auditoría de Legalidad		
PRA-338/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-339/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-340/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-341/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-342/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-343/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-344/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-345/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-346/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-347/2021	No especifica.	Iniciada.
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 Financiera		
PRA-348/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-349/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-350/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-351/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-352/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-353/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-354/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-355/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-356/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-357/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-358/2021	No especifica.	Iniciada.
PRA-359/2021	No especifica.	Iniciada.

Morelos, Coahuila

Índice de Cumplimiento

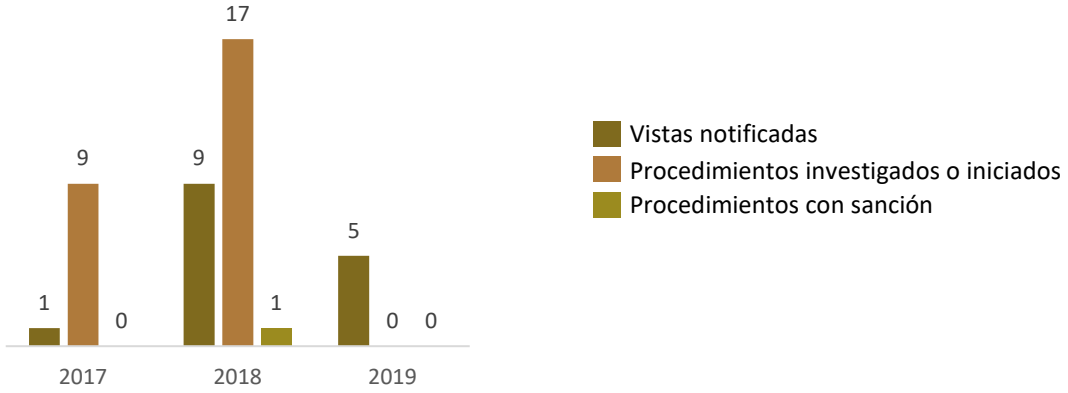
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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	-	-

Resumen de Responsabilidades

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 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.

Múzquiz, Coahuila

Índice de Cumplimiento

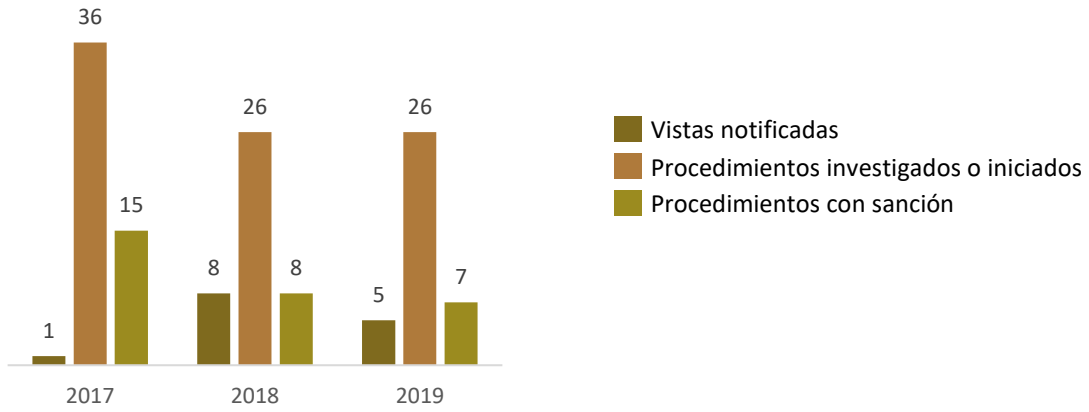
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Sanciones Impuestas Amonestación Privada	Solventada	No se impone sanción
2017	0	15	12	9
2018	3	8	15	0
2019	6	7	13	0

Autoridad que informa: C.P. Hugo Alfonso Elizondo Sosa. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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. Gerente JAAPAM 2017.	Improcedente. 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.	Solventada.

	Gerente JAAPAM 2017.	
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.

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 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 Echavarria. 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 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.

Nadadores, Coahuila

Índice de Cumplimiento

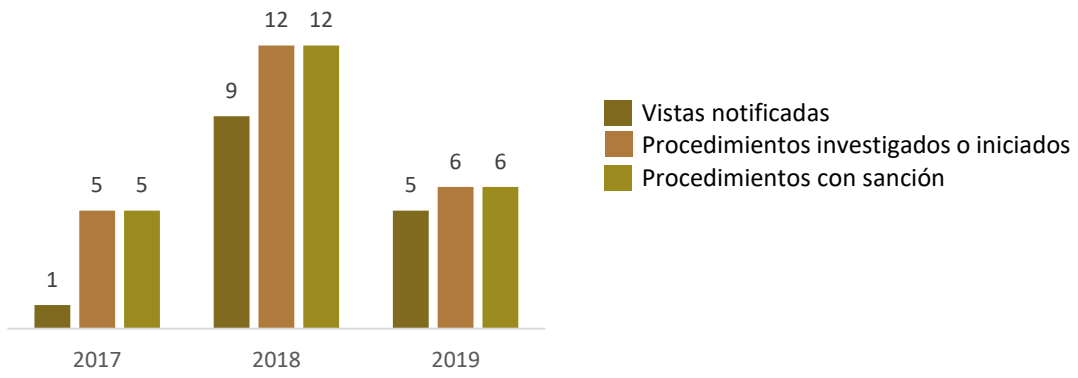
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos concluidos.	

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	**Amonestación Privada**
2017	5
2018	12
2019	6

Autoridad que informa: C. Norma Elizabeth Rodríguez Hernández. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Gonzalez 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 Financiera		
EPRA-05358-2021	Ing. Edgar Lorenzo Flores García.	Amonestación Privada.

Nava, Coahuila

Índice de Cumplimiento

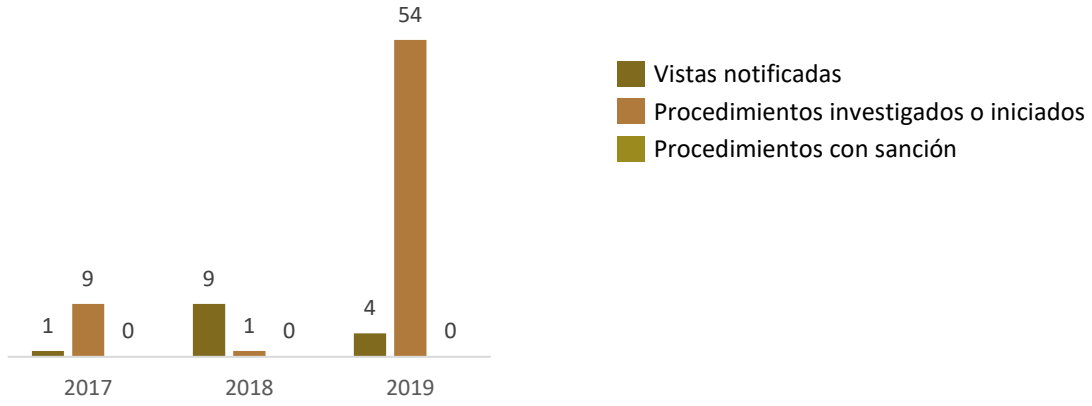
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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	9
2018	1
2019	54

Autoridad que informa: C.P. Zulema González García. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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.		

Cuenta Pública 2019

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 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.

Ocampo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

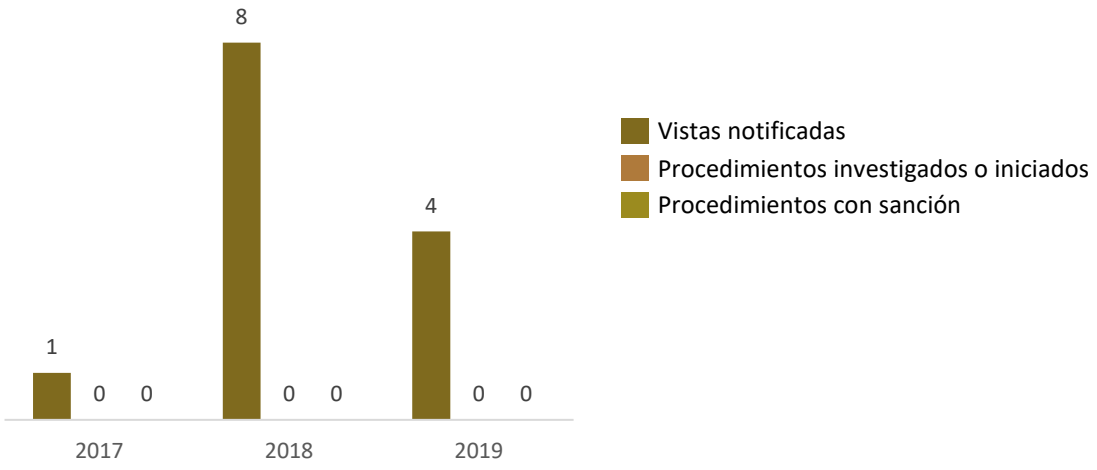
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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 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.

Parras, Coahuila

Índice de Cumplimiento

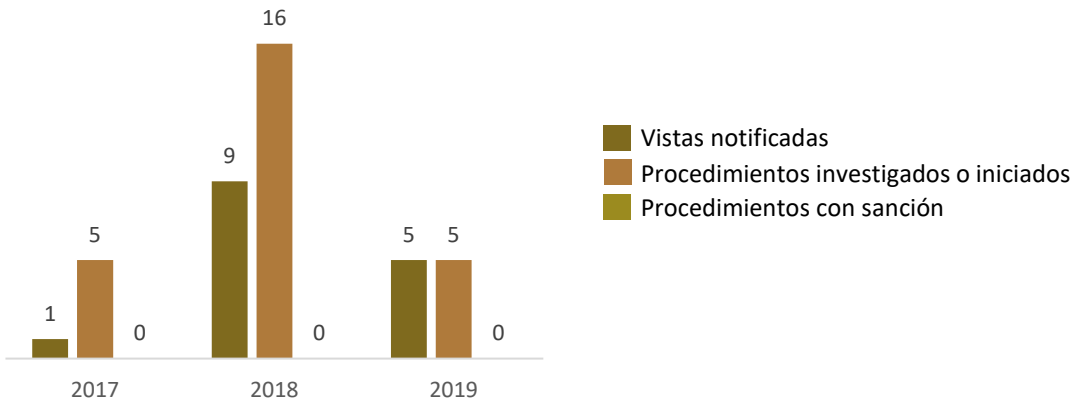
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 vistas notificadas.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Concluido
2017	5	0
2018	15	1
2019	5	0

Autoridad que informa: Lic. Carlos Fabricio Gaytán Guillen. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 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 investigadora.

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 Financiera		
CONTR/PQ/039-21	No disponible.	Investigación.

Piedras Negras, Coahuila

Índice de Cumplimiento

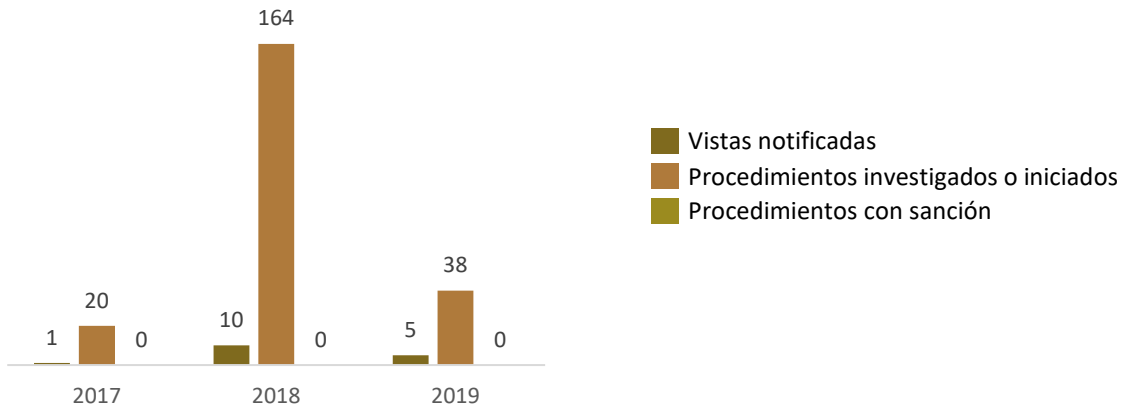
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el municipio de Piedras Negras, 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	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2017	9	11
2018	164	0
2019	38	0

Autoridad que informa: C.P. José Bernardo Purón Cadena. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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.	En investigación.
RA-CM-074/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo.	En investigación.
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.	En investigación.
RA-CM-079/2020	Lic. Cynthia María Villarreal Sánchez.	En investigación.
RA-CM-080/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo.	En investigación.
RA-CM-081/2020	Lic. Cynthia María Villarreal Sánchez.	En investigación.
RA-CM-082/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-083/2020	Lic. Cynthia María Villarreal Sánchez.	En investigación.
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.	En investigación.
RA-CM-087/2020	Lic. Ignacio Guajardo Galindo.	En investigación.

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-133/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-134/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-135/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-136/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-137/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-138/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-139/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-140/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-141/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-142/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-143/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-144/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-145/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-146/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-147/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-148/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-149/2021	En investigación.	En investigación.

RA-CM-150/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-151/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-152/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-153/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-154/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-155/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-156/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-157/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-158/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-159/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-160/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-161/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-162/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-163/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-164/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-165/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-166/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-167/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-168/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-169/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-170/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-171/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-172/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-244/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-245/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-246/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-247/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-248/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-249/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-250/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-251/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-252/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-253/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-254/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-255/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-256/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-257/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-258/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-259/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-260/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-261/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-262/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-263/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-264/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-265/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-266/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-267/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-268/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-269/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-270/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-271/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-272/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-273/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-274/2021	En investigación.	En investigación.

RA-CM-275/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-276/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-277/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-278/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-279/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-331/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-332/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-333/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-180/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-181/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-182/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-183/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-184/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-185/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-186/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CM-173/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-174/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-175/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-176/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-177/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-178/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-179/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-329/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-330/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-316/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-317/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-318/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-319/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-320/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-321/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-322/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-323/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-324/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-325/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-326/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-327/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría Financiera		
RA-CM-187/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-188/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-189/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-190/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-191/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-192/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-193/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-194/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-195/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-196/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-197/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-198/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-199/2021	En investigación.	En investigación.

RA-CM-200/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-201/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-202/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-203/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-204/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-205/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-206/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-207/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-208/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-209/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-210/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-211/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-212/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-213/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-214/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-215/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-216/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-217/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-218/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-219/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-220/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-221/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-222/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-223/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-224/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-225/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-226/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-227/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-228/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-229/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-230/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-231/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-232/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-233/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-234/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-235/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-236/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-237/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-238/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-239/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-240/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-241/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-242/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-243/2021	En investigación.	En investigación.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-340/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-341/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-342/2021	En investigación.	En investigación.

RA-CM-343/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-344/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-345/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-346/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-347/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-348/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-349/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-350/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-351/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-352/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-353/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-429/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-354/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-355/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-356/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-357/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-358/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-359/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-370/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-371/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-372/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-373/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-374/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-375/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-376/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-368/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-369/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CM-367/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría Financiera		
RA-CM-360/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-361/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-362/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-363/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-364/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-365/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-366/2021	En investigación.	En investigación.

Progreso, Coahuila

Índice de Cumplimiento

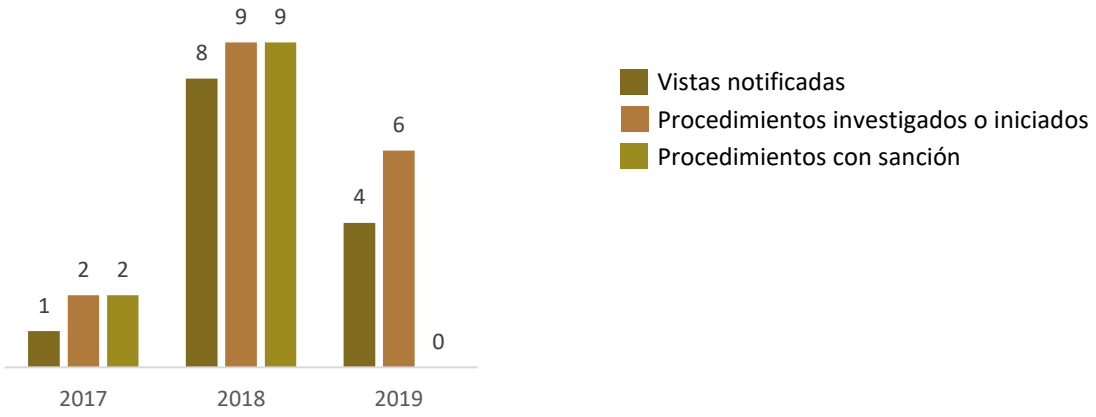
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Amonestación Pública
2017	0	2
2018	0	9
2019	6	0

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

Resumen de Responsabilidades

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	Roberto Carlos Camacho Montalvo.	Amonestación Pública.
MPC/PAR/009/2020	Roberto Carlos Camacho Montalvo.	Amonestación Pública.
CMP/PAR/003/2020	Roberto Carlos Camacho Montalvo.	Amonestación Pública.
Auditoría de Legalidad		
MPC/PAR/006/2020	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	Roberto Carlos Camacho Montalvo.	Amonestación Pública.
Auditoría de Desempeño		
CMP/PAR/001/2021	Roberto Carlos Camacho Montalvo.	Amonestación Pública.
CMP/PAR/002/2021	Selene Margarita Lugo Vázquez.	Amonestación Pública.
Auditoría Financiera		
MPC/PAR/008/2020	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.	Emplazamiento.
CMP/PAR/007/2021	Beatriz Adriana Martínez Sánchez.	Emplazamiento.
Auditoría de Legalidad		
CMP/PAR/008/2021	Jonatan Aguilar Quintanilla.	Emplazamiento.
CMP/PAR/009/2021	Beatriz Adriana Martínez Sánchez.	Emplazamiento.
CMP/PAR/010/2021	Yadira Elizabeth Alviso López.	Emplazamiento.
Auditoría Financiera		
CMP/PAR/006/2021	Beatriz Adriana Martínez Sánchez.	Emplazamiento.

Ramos Arizpe, Coahuila

Índice de Cumplimiento

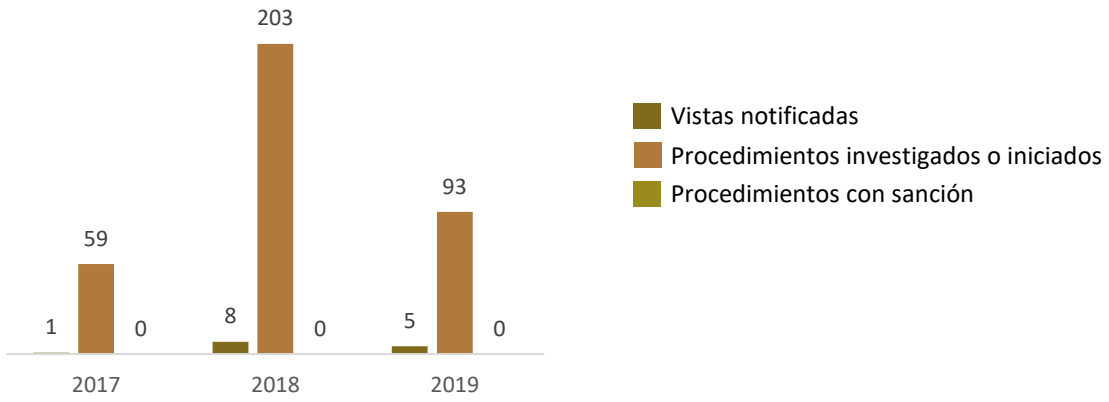
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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	59
2018	203
2019	93

Autoridad que informa: C.P. José Francisco Aguirre Vázquez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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. Tesorero.	Investigación.
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. Tesorero.	Investigación.
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.	En investigación.
OBS-03/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-06/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-12/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-13/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-20/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-21/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-27/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-32/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-36/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-42/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-08/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-09/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-16/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-17/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-19/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-22/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-24/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-25/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-37/2244-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-01/2245-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-02/2245-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-03/2245-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-06/2245-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-01/2246-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-02/2246-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-02/2247-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-03/2247-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-01/2249-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-02/2249-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-03/2249-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-01/2250-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.

OBS-02/2250-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-02/2252-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-05/10313-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-08/10313-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-10/10313-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-01/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-02/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-03/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-04/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-05/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-06/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-07/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-08/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-09/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-10/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-13/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-14/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-15/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-16/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-17/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-18/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-19/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-20/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-21/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-22/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-23/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-24/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-25/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-28/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-29/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-30/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-31/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-32/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-33/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-34/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-35/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-36/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-37/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-39/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-42/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-48/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-49/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-50/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-51/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-52/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-53/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-54/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-56/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-57/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-58/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-59/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-60/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-61/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-62/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.

OBS-63/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-64/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-65/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-66/7812-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
Auditoría de Legalidad		
OBS-03/1353-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-07/1353-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-08/1353-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-02/1353-18-2020	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
OBS-01/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-03/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-04/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-05/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-06/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-08/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-09/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-10/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-11/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-13/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-141/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-15/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-17/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-18/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-19/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-20/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-21/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-22/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-23/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-24/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-26/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-27/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-28/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-29/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-30/3210-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-01/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-03/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-04/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-05/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-06/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-07/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-08/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-09/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-10/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-12/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-13/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-14/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-15/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-16/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-17/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-19/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-20/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-21/3211-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-01/3212-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.

OBS-10/3212-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-01/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-02/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-03/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-04/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-05/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-06/3215-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
Auditoría de Desempeño		
PROC09/03515-I (1)-18-2021	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
PROC09/03515-I (2)-18-2022	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
PROC09/03515-I (3)-18-2023	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
PROC09/03515-I (4)-18-2024	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
PROC09/03515-I (5)-18-2025	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
PROC09/03515-I (6)-18-2026	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
PROC09/03515-I (7)-18-2027	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
PROC09/03515-I (8)-18-2028	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
PROC09/03515-I (9)-18-2029	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
PROC6d).3/08057-I(1)-18-2021	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
Auditoría Financiera		
OBS-01/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-02/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-03/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-04/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-05/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-07/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-08/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-09/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-11/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-12/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-13/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-14/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-15/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-16/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-17/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-18/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-19/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-21/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-22/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-23/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-24/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-25/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-26/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-27/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-28/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-29/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-30/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-31/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-32/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-33/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-35/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-37/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-38/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-39/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-40/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.

OBS-41/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-42/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-43/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-44/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-45/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-46/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-47/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-48/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-49/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-50/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-51/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-52/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En investigación.
OBS-53/1368-18-2020 MRA	Ing. Glafiro Ayala Soto. Tesorero.	En 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.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/002/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/003/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/004/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/005/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/006/2021	Alejandro González Farias.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/007/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/008/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/009/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/010/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/011/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/012/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/013/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/014/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/015/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/016/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/017/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/018/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/019/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/020/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/021/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/022/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/023/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/024/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/025/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/026/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/027/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/028/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/029/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/030/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/031/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/032/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/033/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/034/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.

FANG/RAMOS-19/035/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/036/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/037/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/038/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/040/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/041/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/042/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/043/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/044/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/045/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/046/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/047/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/048/2021	José Frasncisco Aguirre Vázquez.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/049/2021	José Frasncisco Aguirre Vázquez.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/050/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/051/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/052/2021	Felipe de Jesús Aguirre Zamora.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/053/2021	Felipe de Jesús Aguirre Zamora.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/054/2021	Felipe de Jesús Aguirre Zamora.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/055/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/056/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/057/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/058/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/059/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/060/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/061/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/062/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/063/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/064/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/065/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/066/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/067/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/068/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/069/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/070/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/090/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/091/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/092/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/093/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/094/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
Auditoría de Legalidad		
FANG/RAMOS-19/085/2021	Alejandro González Farias.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/086/2021	Alejandro González Farias.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/087/2021	Alejandro González Farias.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/088/2021	Alejandro González Farias.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/089/2021	Alejandro González Farias.	En investigación.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
FANG/RAMOS-19/082/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/083/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/084/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
Auditoría Financiera		
FANG/RAMOS-19/071/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/072/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/073/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.

FANG/RAMOS-19/074/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/075/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/076/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/077/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/078/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/079/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/080/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.
FANG/RAMOS-19/081/2021	Jorge Uriel Soto Duarte.	En investigación.

Sabinas, Coahuila

Índice de Cumplimiento

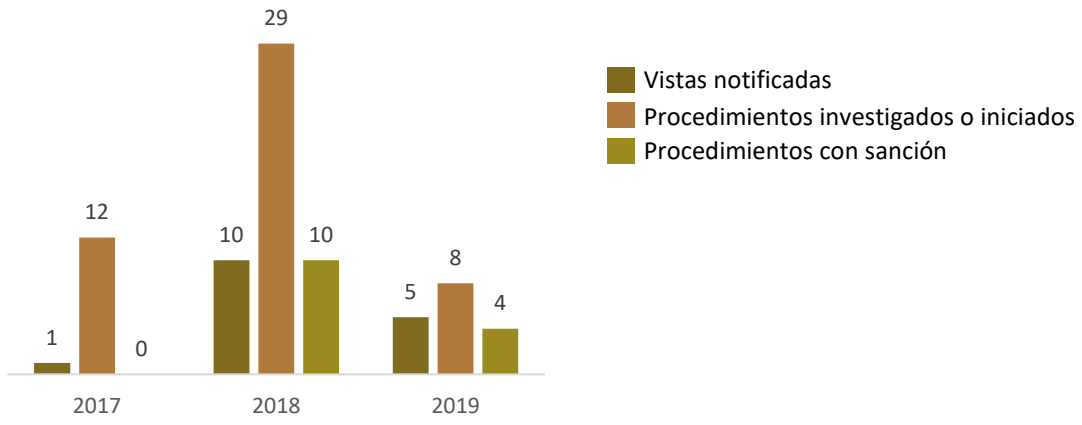
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos concluidos.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Amonestación en Privado	Sin sanción
2017	0	12
2018	10	19
2019	4	4

Autoridad que informa: Lic. Juan Miranda Garcés. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Karenin 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 Cesar 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 Cesar 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 distintos 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 Aguinaga.	Amonestación en Privado.
PA/EF-19/03	Gustavo Alfonso Reyes Cortez.	Sin sanción.
PA-EF-19/02**	Hidalgo Neaves Cura.	Sin sanción.
PA/EF-19/04	Enrique Javier de León Gonzalez.	Amonestación en Privado.
Auditoría de Legalidad		
PA/EF-19-01*	Mario Alberto Herrera Aguinaga.	Amonestación en Privado.
PA-EF-19/02**	Hidalgo Neaves Cura.	Sin sanción.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PA/EF-19/05	Alejandro Mendoza Quintanilla.	Sin sanción.
Auditoría Financiera		
PA/EF-19-01*	Mario Alberto Herrera Aguinaga.	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.

Sacramento, Coahuila

Índice de Cumplimiento

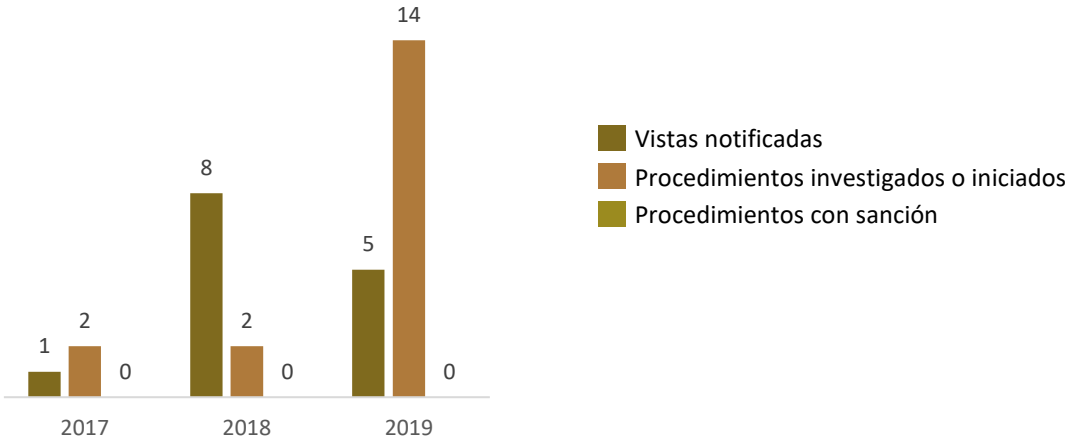
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Sin responsabilidad
2017	2	0
2018	1	1
2019	14	0

Autoridad que informa: C.P. Mario Alberto Hernandez Galaviz. Contralor Municipal**.**

Resumen de Responsabilidades

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 Financiera		
PRA-05391-2020	Quien resulte responsable.	Pendiente.
PRA-05284-2020	Quien resulte responsable.	Pendiente.

Saltillo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

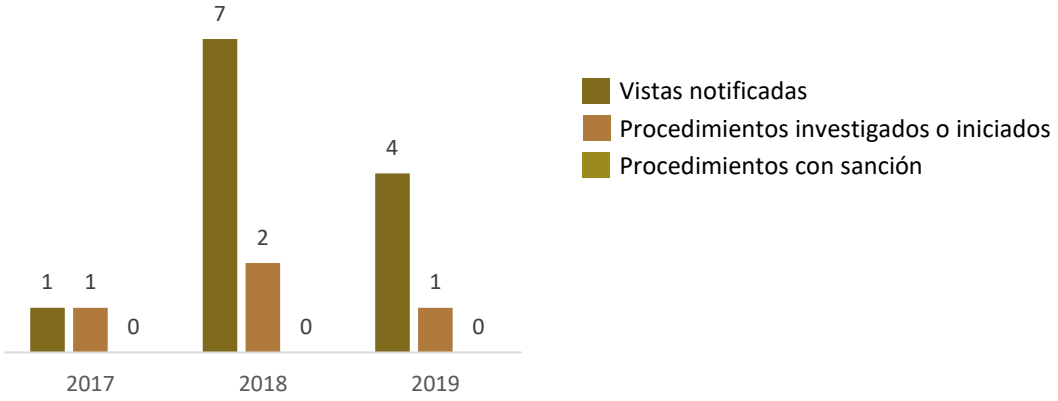
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2017	0	1
2018	1	1
2019	1	0

Autoridad que informa: Lic. Keren Hapuc Eunice Moncada Ortiz. Titular de la Unidad Administrativa de Denuncias e Investigaciones.

Resumen de Responsabilidades

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 específica.	Concluido. *

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

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 específica.	Investigación.
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/011/2021	No específica.	Concluido. *

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

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 específica.	Investigación.

San Buenaventura, Coahuila

Índice de Cumplimiento

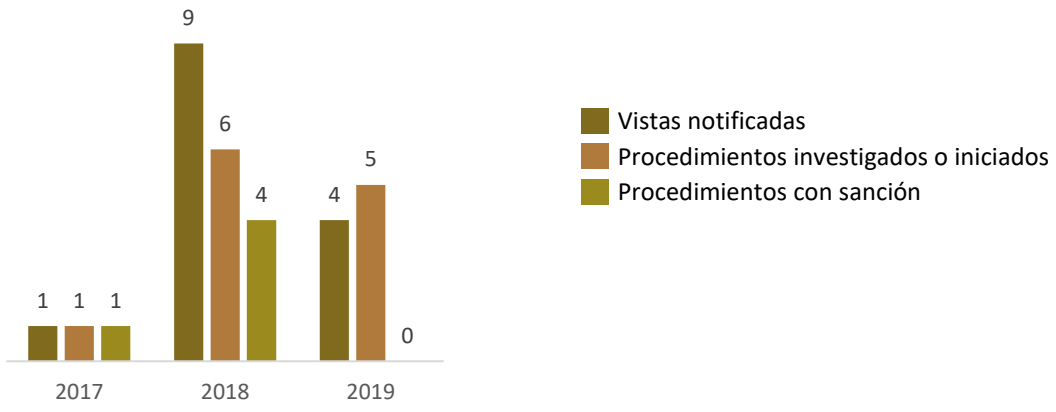
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

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	Sin responsabilidad
2017	0	1	0
2018	0	4	2
2019	5	0	0

Autoridad que informa: Lic. Norma Araceli Medrano Estrada. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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* CM-ASECP18-AD-PA001/2021	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo.	No se impone sanción.
CM-ASECP18-PA006/2021* CM-ASECP18-AD-PA003/2021	C.P. Claudia Campos Estrada.	Amonestación Privada.
No especifica.	Ing. Humberto Javier Ovalle Jiménez.	Concluido y archivado. **
CM-CP2018-2021-PA001/2021* CM-ASECP18-AD-PA002/2021	Lic. Diana Elena Rodríguez González.	Amonestación Privada.
CM-P2018-2021-PA002/2021	Profr. José Gerardo Motomochi Avalos.	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 investigadora.

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-PI002/2021	C.P. Karina Gricelda Cárdenas Guajardo.	En proceso.
CM-ASECP19-PI003/2021	C.P. Claudia Campos Estrada.	En proceso.
CM-ASECP19-PI004/2021	Lic. Diana Elena Rodríguez Gonzalez.	En proceso.
CM-ASECP19-PI005/2021	Ing. Reynaldo Leija Flores.	En proceso.
CM-ASECP19-PI006/2021	Ing. Humberto Javier Ovalle Jiménez.	En proceso.

San Juan de Sabinas, Coahuila

Índice de Cumplimiento

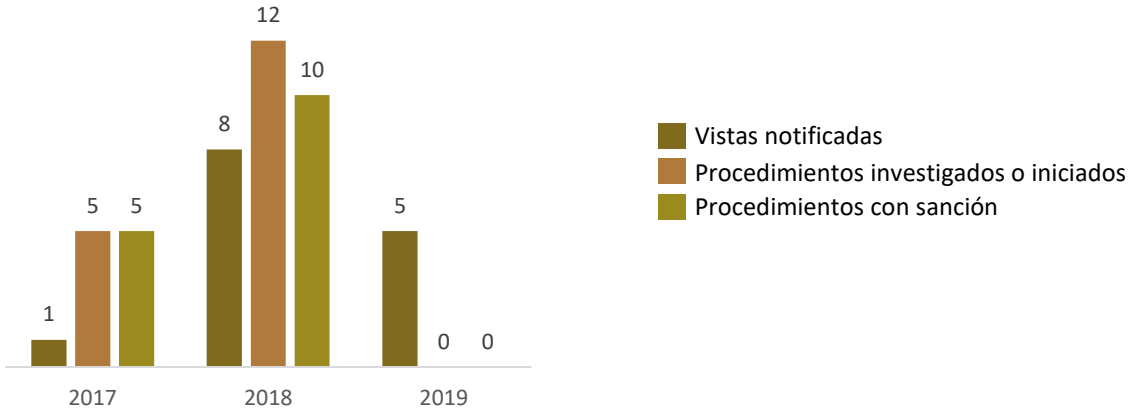
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	No 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:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Apercibimiento Privado	Sin sanción
2017	5	0
2018	10	2
2019	-	-

Resumen de Responsabilidades

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

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.

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.

San Pedro, Coahuila

Índice de Cumplimiento

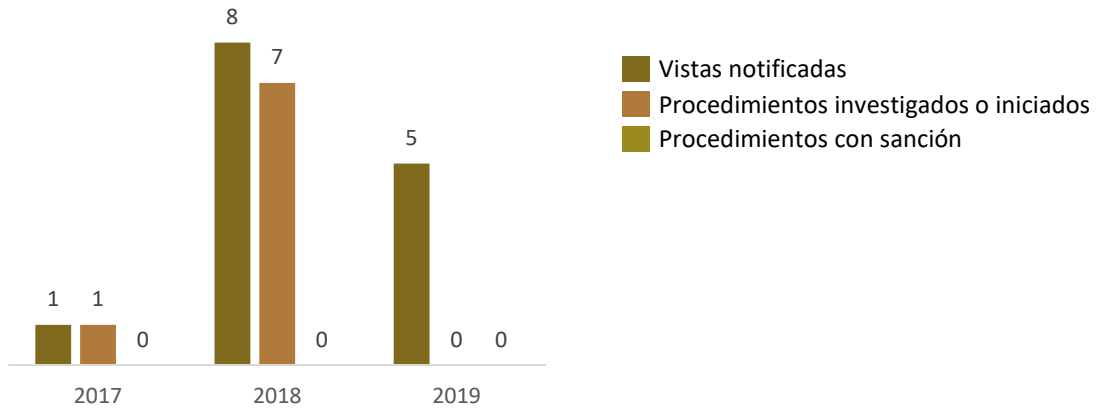
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	Solamente se informó estar en investigación y/o los inicios de procedimientos.	

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	7
2019	-

Autoridad que informa: Lic. Javier Loza Rodríguez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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.

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		
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

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:

"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 auditorias, 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.

Sierra Mojada, Coahuila

Índice de Cumplimiento

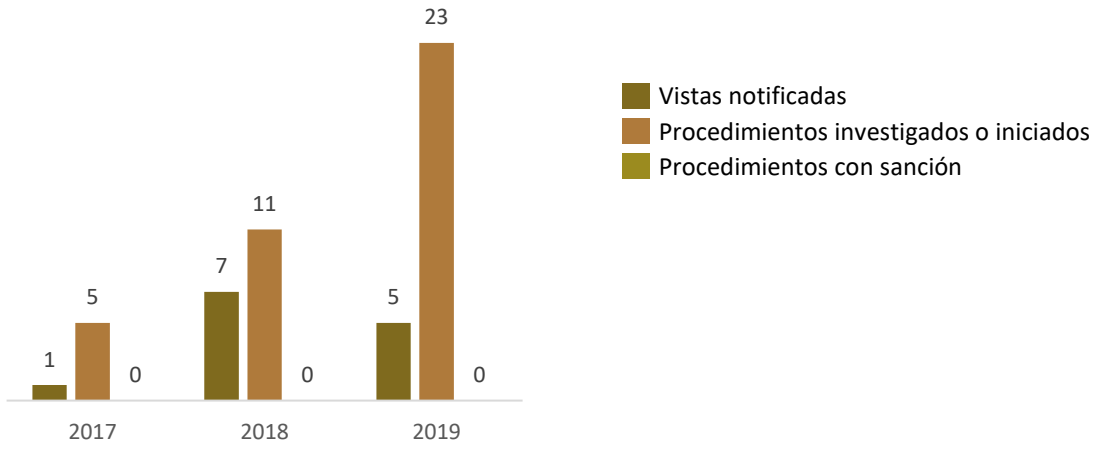
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 se informa sobre el total de las vistas notificadas.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

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	5
2018	11
2019	23

Resumen de Responsabilidades

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.

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		
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.
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		
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	Jesus 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 Hernandez.	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 Financiera		
PMSM-001-2021	Prof. Florencio Romero de la Rosa.	En proceso.

Torreón, Coahuila

Índice de Cumplimiento

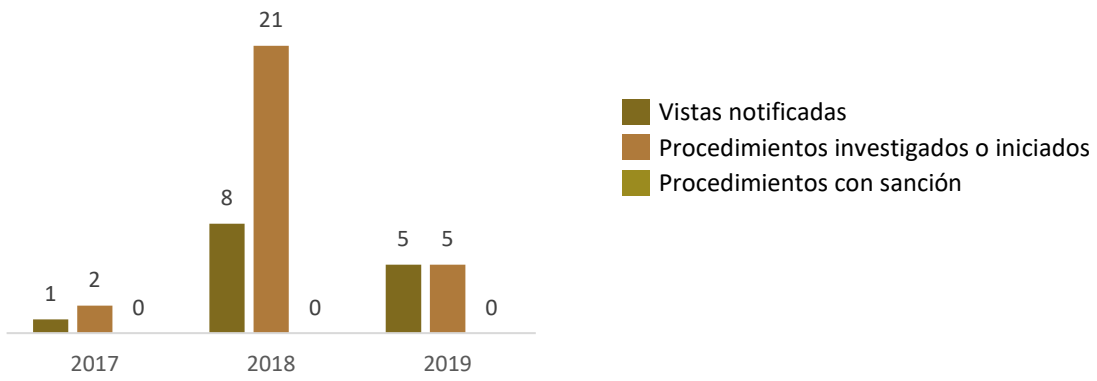
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas		
	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio de procedimiento	Procedimientos concluidos
2017	0	1	1
2018	17	3	1
2019	5	0	0

Autoridad que informa: C.P.C. Juan Carlos Álvarez Venegas. Contralor Municipal**.**

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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.	En proceso.
DJ/ARA/095/2021	C.P. Claudia Antonia Almeda Torres.	En proceso.
DJ/ARA/130/2021	C.P. Claudia Antonia Almeda Torres.	En proceso.
DJ/ARA/131/2021	José Antonio Loera López.	En proceso.
DJ/ARA/132/2021	José Antonio Loera López.	En proceso.
DJ/ARA/133/2021	Jaime Hernán Sirgo Ortiz.	En proceso.
DJ/ARA/134/2021	Leslie Valeria Ríos Méndez.	En proceso.
DJ/ARA/135/2021	María Esther Sánchez Pamanes.	En proceso.
DJ/ARA/136/2021	Víctor Manuel Rodríguez Sánchez.	En proceso.
DJ/ARA/137/2021	Eduardo Javier Enrique Sáenz Herrera.	En proceso.
DJ/ARA/138/2021	Raúl Moreno Gutiérrez.	En proceso.
DJ/ARA/139/2021	C.P. Claudia Antonia Almeda Torres.	En proceso.
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.	En proceso.
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/060/2021	Lic. Francisco Jaime 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.	En proceso.
DJ/ARA/126/2021	José Osvaldo Zarate Montoya.	En proceso.
DJ/ARA/127/2021	Jaime Hernán Sirgo Ortiz.	En proceso.
DJ/ARA/142/2021	C.P. Claudia Antonia Almeda Torres.	En proceso.

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

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.	En proceso.
DJ/CMT/INV/ASE-12688-2021-CFDI/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/ASE-12688-2021-LEG/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/CMT/INV/ASE-12688-2021-INV/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12688-2021-FIN/2019	No especifica.	En proceso.

Viesca, Coahuila

Índice de Cumplimiento

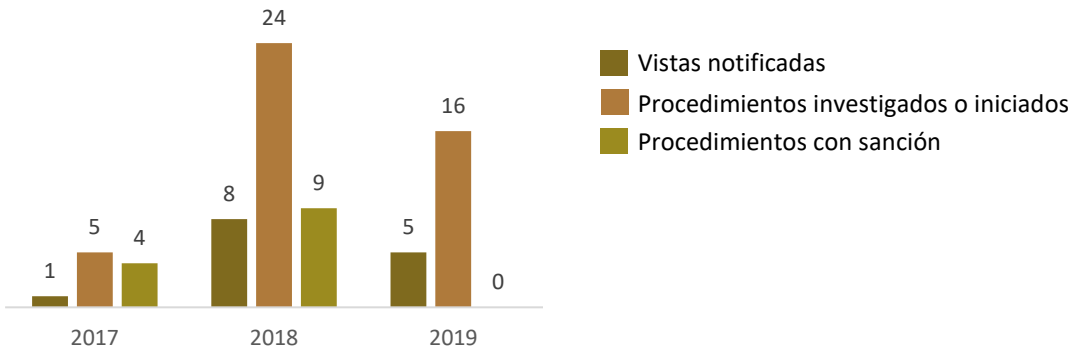
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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	Apercibimiento Privado	Sobreseimiento
2017	1	4	0
2018	6	9	9
2019	16	0	0

Autoridad que informa: C.P.C. Jesús Fernando Martínez Espinoza. Contralor Interno.

Resumen de Responsabilidades

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*	Victor Alvarado Almaraz	Apercibimiento Privado.
106-2020 PRESIDENCIA	Oralia Hernandez Rojas.	Apercibimiento Privado.
102-2020 PRESIDENCIA*	Oralia Hernandez Rojas.	Apercibimiento Privado.
104-2020 PRESIDENCIA*	Lic. Gabriela Gonzalez Gonzalez.	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 Compian 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. Victor Alvarado Almaraz.	En proceso.
PMV 309-2021	Oralia Hernández Rojas.	En proceso.
PMV 306-2021	C.P. Victor Alvarado Almaraz.	En proceso.
PMV 311-2021	C.P. Fulgencio Muruaga Gonzalez.	En proceso.
PMV 312-2021	C.P. Fulgencio Muruaga Gonzalez.	En proceso.
PMV 310-2021	Oralia Hernández Rojas.	En proceso.
PMV 307-2021	C.P. Victor Alvarado Almaraz.	En proceso.
PMV 316-2021	C.P. Victor Alvarado Almaraz.	En proceso.
PMV 308-2021	C.P. Victor Alvarado Almaraz.	En proceso.
PMV 314-2021	C.P. Fulgencio Muruaga Gonzalez.	En proceso.
PMV 303-2021	Oralia Hernández Rojas.	En proceso.
PMV 303-2021	C.P. Victor Alvarado Almaraz.	En proceso.
Auditoría de Legalidad		
PMV 301-2021	Juan Manuel García Nava	En proceso.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PMV 302-2021	Tec. Ruben Alejandro Murillo.	En proceso.
PMV 303-2021	Tec. Ruben Alejandro Murillo.	En proceso.
PMV 304-2021	Tec. Ruben Alejandro Murillo.	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.		

Villa Unión, Coahuila

Índice de Cumplimiento

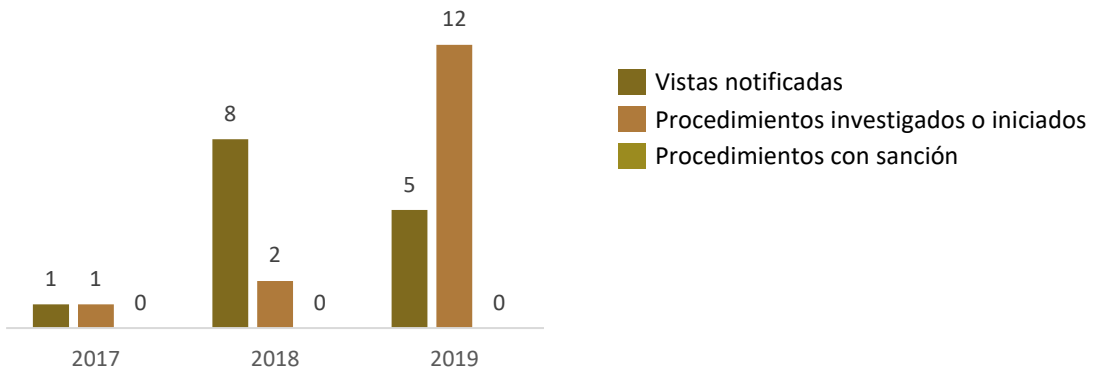
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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	12

Autoridad que informa: C.P. Roberto Lara Vázquez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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	Quien resulte responsable.	Pendiente.
PRA -03795	Quien resulte responsable.	Pendiente.
PRA-03797	Quien resulte responsable.	Pendiente.
PRA-03798	Quien resulte responsable.	Pendiente.
PRA 03800	Quien resulte responsable.	Pendiente.
PRA 03803	Quien resulte responsable.	Pendiente.
PRA 03804	Quien resulte responsable.	Pendiente.
PRA 03810	Quien resulte responsable.	Pendiente.
PRA 03811	Quien resulte responsable.	Pendiente.
Auditoría de Legalidad		
PRA 04307	Quien resulte responsable.	Pendiente.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
PRA 05633	Quien resulte responsable.	Pendiente.
Auditoría de Financiera		
PRA 05291	Quien resulte responsable.	Pendiente.

Zaragoza, Coahuila

Índice de Cumplimiento

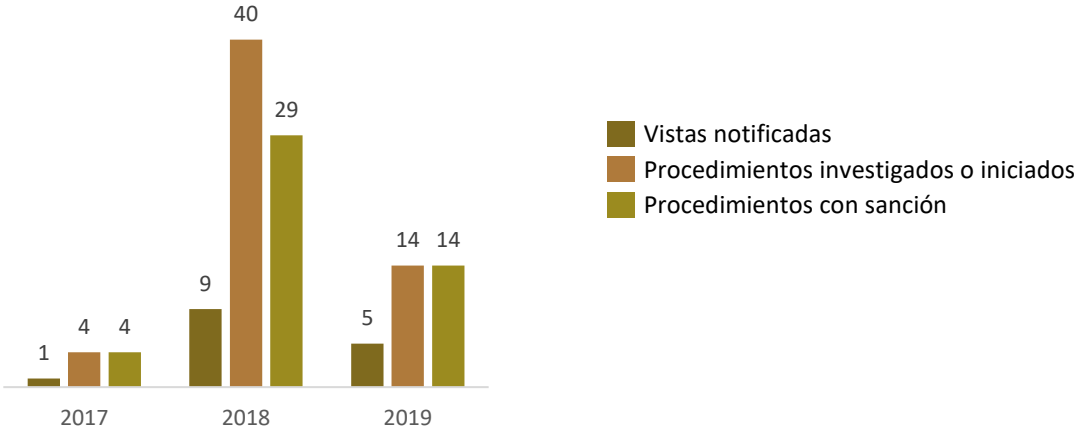
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos concluidos.	

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	4
2018	11	29
2019	0	14

Autoridad que informa: Lic. Ángel de Jesús Guzmán Suárez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Cesar Salazar Valdes.	Amonestación Privada.
CM/10/2020	C. Rogelio Coronado Rocha.	Amonestación Privada.
CM/12/2020*	Ing. Norberto Cesar Salazar Valdes.	Amonestación Privada.
CM/15/2020	Ing. Norberto Cesar Salazar Valdes.	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/07/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
CM/08/2021	Guadalupe López Luna. Tesorera Municipal.	Amonestación Privada.
CM/09/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
CM/10/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
CM/11/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
CM/12/2021	Sandra Patricia Álvarez Pérez.	Amonestación Privada.
CM/13/2021	Guadalupe López Luna. Tesorera Municipal.	Amonestación Privada.
CM/14/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
CM/15/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
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/19/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
CM/20/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
CM/21/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
CM/22/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
CM/23/2021	Determinación de Presunto Responsable.	Investigación.
CM/24/2021	Juan Francisco Olvera Santos.	Amonestación Privada.
CM/25/2021	Ángeles Eloísa Flores Torres.	Amonestación Privada.
CM/26/2021	Sergio Rogiero Valdes 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 Eloísa 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.	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 y C.M.136-2021 todos de fecha 03 de septiembre de 2021; C.M.166-2021 y C.M.164-2021 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 Martin Salinas López.	Amonestación Privada.
CM/209/2021	Ángeles Eloísa Flores Torres.	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 Eloísa Flores Torres.	Amonestación Privada.
Auditoría de Legalidad		
CM/205/2021	Sergio Rogiero Valdés Reyes.	Amonestación Privada.
CM/206/2021	Ángeles Eloísa Flores Torres.	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 Financiera		
CM/202/2021	Guadalupe López Luna. Tesorera Municipal.	Amonestación Privada.

SISTEMAS DE AGUA

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.

Índice de Cumplimiento

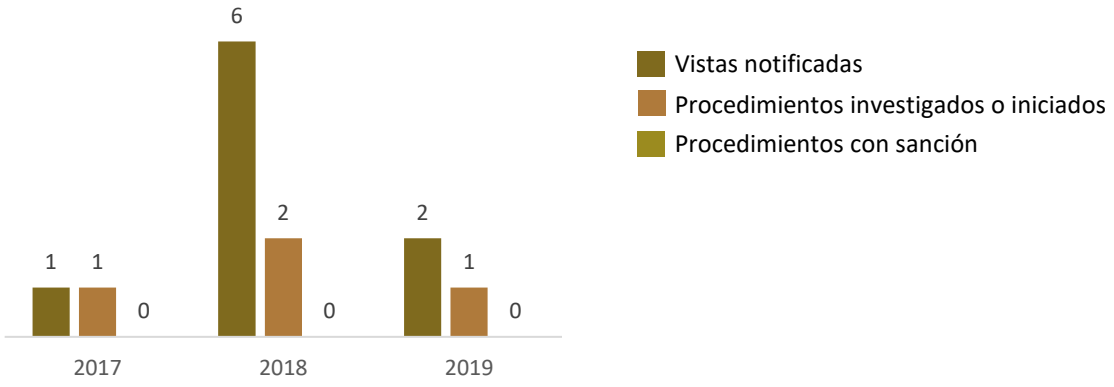
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, Aguas de Saltillo, S.A. de C.V., se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2017	0	1
2018	1	1
2019	1	0

Autoridad que informa: Lic. Keren Hapuc Eunice Moncada Ortiz. Titular de la Unidad Administrativa de Denuncias e Investigaciones.

Resumen de Responsabilidades

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 específica.	Concluido. *

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

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 específica.	Investigación.
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/016/2021	No específica.	Concluido. *

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

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 específica.	Investigación.

Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.

Índice de Cumplimiento

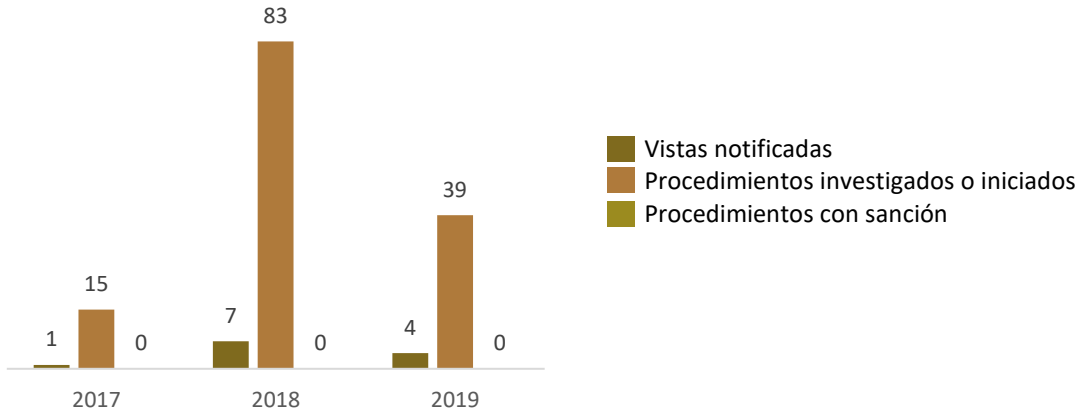
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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	15
2018	83
2019	39

Autoridad que informa: C.P. José Francisco Aguirre Vázquez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 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.

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila

Índice de Cumplimiento

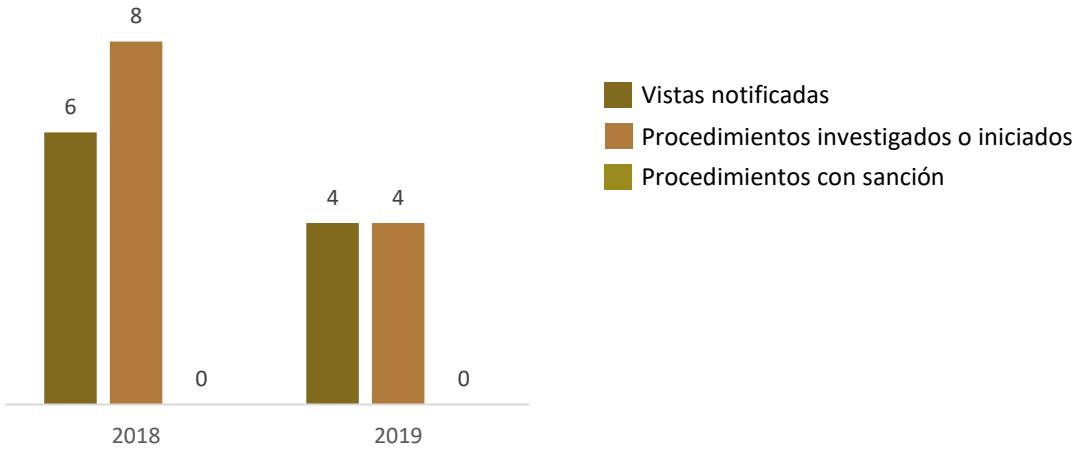
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	5	3
2019	4	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
CEAS/OIC/IA/010/2021	No especifica.	Acuerdo de calificación de Falta Administrativa.
CEAS/OIC/IA/011/2021	No especifica.	Acuerdo de calificación de Falta Administrativa.
CEAS/OIC/IA/012/2021	No especifica.	Acuerdo de calificación de Falta Administrativa.
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		
SMA/CEAS/OIC/IA/033/2021	No especifica.	Acuerdo de calificación de Falta Administrativa.
Auditoría Financiera		
CEAS/OIC/IA/015/2021	No especifica.	Acuerdo de calificación de Falta Administrativa.

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

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-03841-2020 ASE-03844-2020 ASE-03845-2020 ASE-03851-2020 ASE-03856-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-03857-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04260-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05374-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas, Sabinas y Progreso, Coahuila

Índice de Cumplimiento

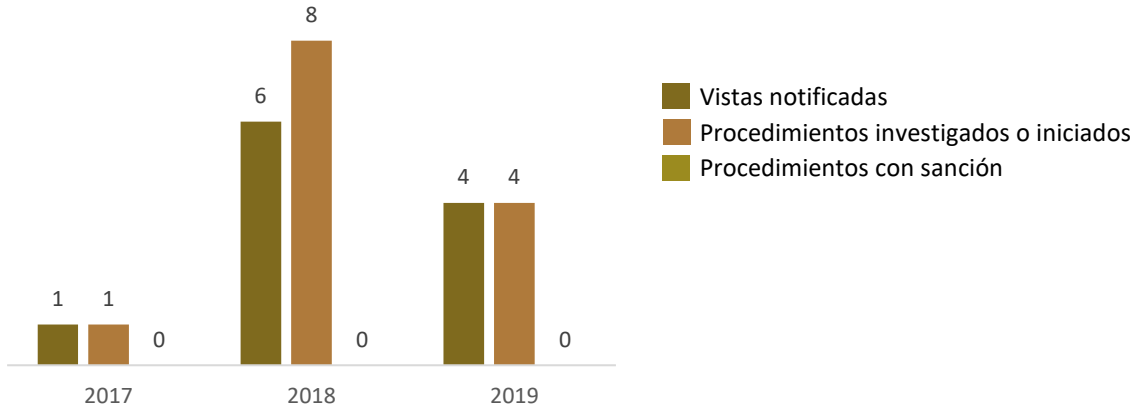
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	7	1
2019	4	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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.
CEAS/OIC/IA/019/2021	No especifica.	Acuerdo de calificación de Falta Administrativa.
CEAS/OIC/IA/020/2021	No especifica.	Acuerdo de calificación de Falta Administrativa.
CEAS/OIC/IA/021/2021	No especifica.	Acuerdo de calificación de Falta Administrativa.
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.
Auditoría Financiera		
CEAS/OIC/IA/017/2021	No especifica.	Acuerdo de calificación de Falta Administrativa.

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

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-03975-2020 ASE-03976-2020 ASE-03978-2020 ASE-03980-2020 ASE-03998-2020 ASE-04006-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04008-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Auditoría de Legalidad			
ASE-04261-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05395-2020 ASE-05296-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón-Matamoros, Coahuila

Índice de Cumplimiento

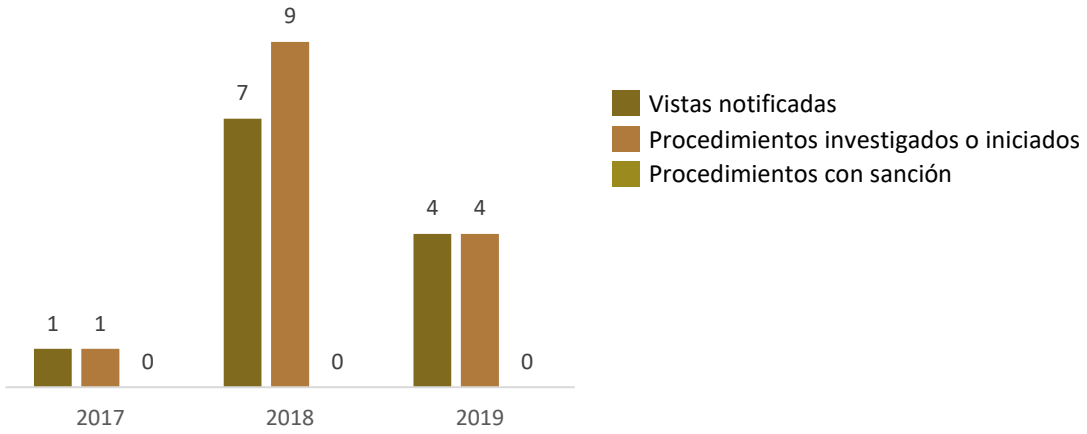
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón-Matamoros, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	9	0
2019	4	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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 ASE-04018-2020 ASE-04019-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ASE-04021-2020			
ASE-04031-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04263-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05375-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila

Índice de Cumplimiento

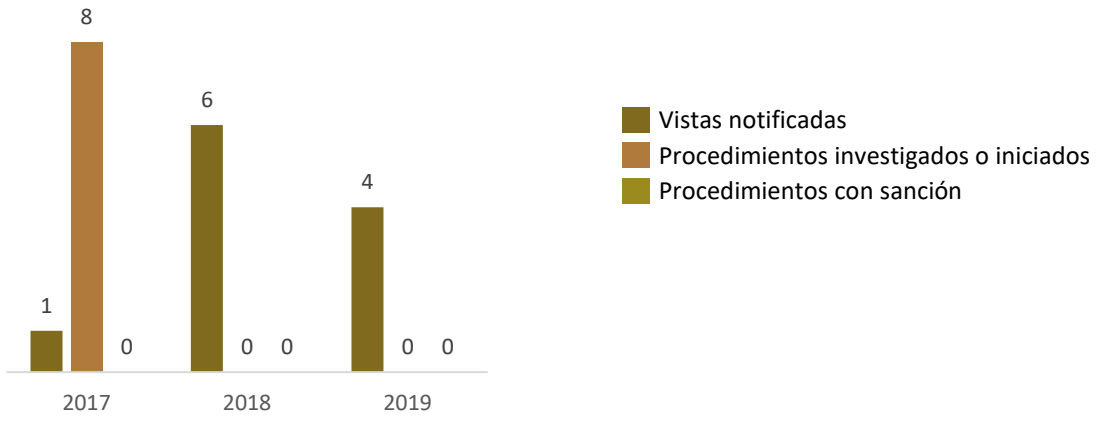
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 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	8
2018	-
2019	-

Resumen de Responsabilidades

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

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad 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.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila

Índice de Cumplimiento

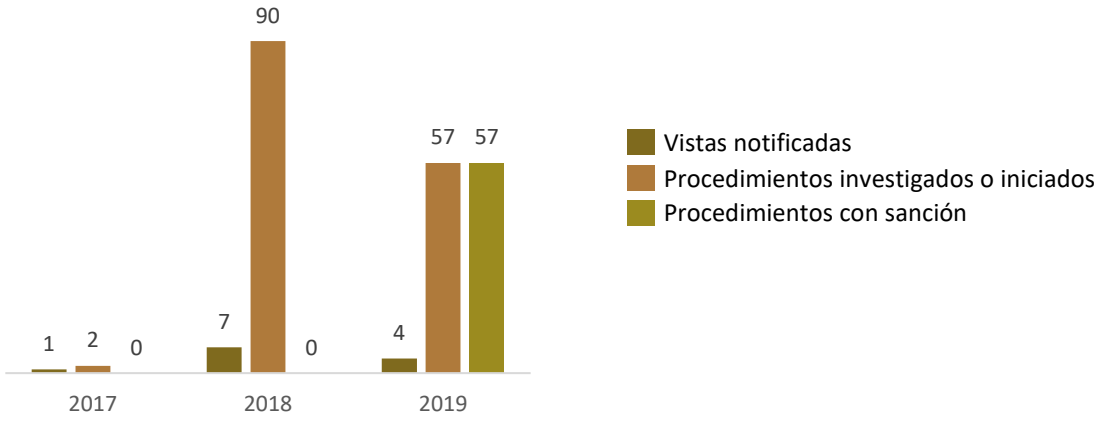
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	2	0
2018	90	0
2019	0	57

Autoridad que informa: Lic. Manuel Alexandro Jiménez Campos. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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.
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.

Cuenta Pública 2019

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 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.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila

Índice de Cumplimiento

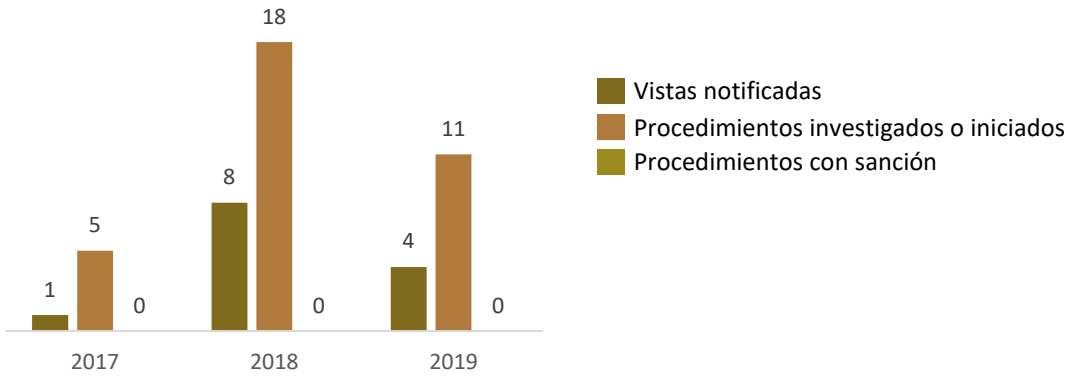
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

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	5
2018	18
2019	11

Autoridad que informa: Lic. Marco Antonio González Yllarramendi. Contralor Interno.

Resumen de Responsabilidades

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.	En substanciación.
004/2021	Mario Mata Jasso.	En substanciación.
007/2021	Mario Mata Jasso.	En substanciación.
005/2021	Mario Mata Jasso.	En substanciación.
009/2021	Mario Mata Jasso.	En substanciación.

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 Martinez.	En substanciación.
0197/2021	Mario Mata Jasso.	Inicio de investigación.
0197/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	Inicio de investigación.
0198/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	En substanciación.
0199/2021	Mario Mata Jasso.	Inicio de investigación.
0200/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	Inicio de investigación.
0201/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	En substanciación.
0202/2021	Mario Mata Jasso.	Inicio de investigación.
0202/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	Inicio de investigación.
213-2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	Inicio de investigación.
Auditoría de Legalidad		
0203/2021	Mario Mata Jasso.	En substanciación.
Auditoría de Desempeño		
207/2021	Mario Mata Jasso.	Inicio de investigación.
208/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	Inicio de investigación.
209/2021	Mario Mata Jasso.	Inicio de investigación.
210/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	Inicio de investigación.
Auditoría Financiera		
0204/2021	Irma Olivia Cavazos Garza.	Inicio de investigación.
0205/2021	Mario Mata Jasso.	Inicio de investigación.
0205/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	Inicio de investigación.

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.	No especifica.
237/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	No especifica.
238/2021	Mario Mata Jasso.	No especifica.
238/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	No especifica.
239/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	No especifica.
240/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	No especifica.

241/2021	Mario Mata Jasso.	No especifica.
242/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	No especifica.
Auditoría de Legalidad		
244/2021	Mario Mata Jasso.	No especifica.
Auditoría Financiera		
243/2021	Mario Mata Jasso.	No especifica.
243/2021	Mayra Elizabeth Ponce Martinez.	No especifica.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila

Índice de Cumplimiento

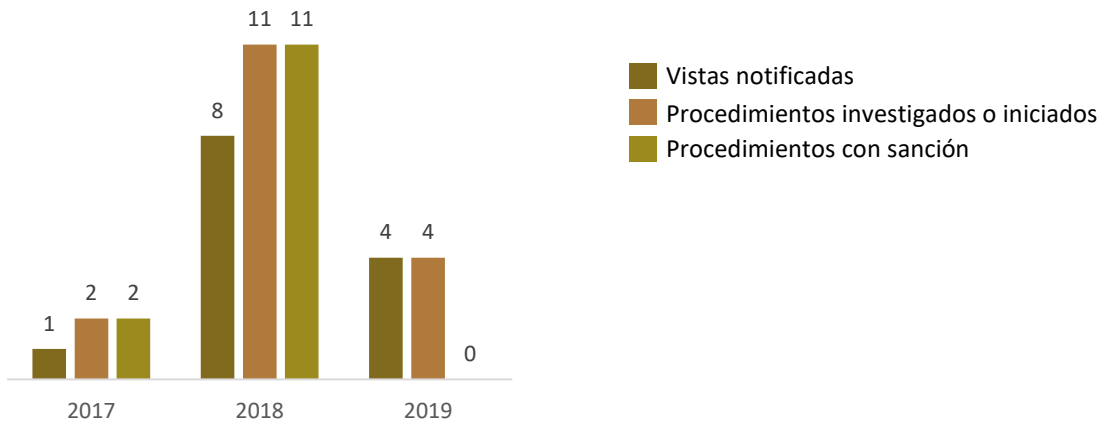
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	0	2
2018	0	11
2019	4	0

Autoridad que informa: C.P. Antonio Alvarado Sánchez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Financiera		
CONTR.SMA-2019-003	C. Pedro Rodríguez Ramírez.	Inicio.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila

Índice de Cumplimiento

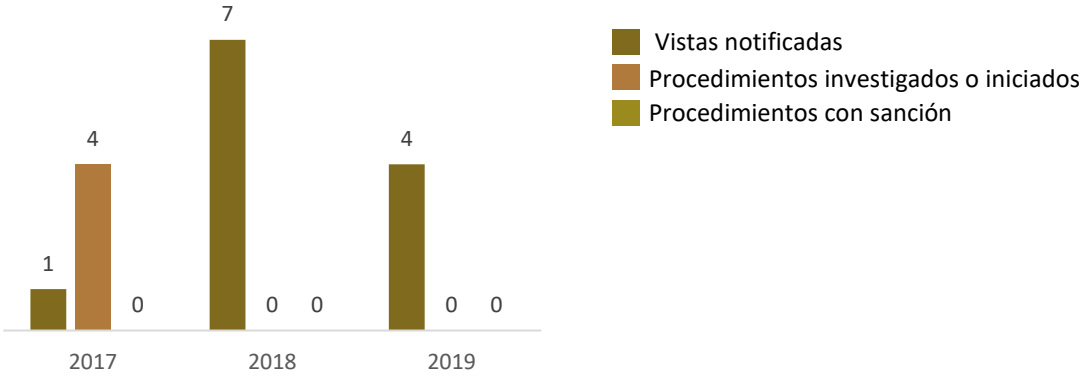
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 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	4
2018	-
2019	-

Resumen de Responsabilidades

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

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad 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.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila

Índice de Cumplimiento

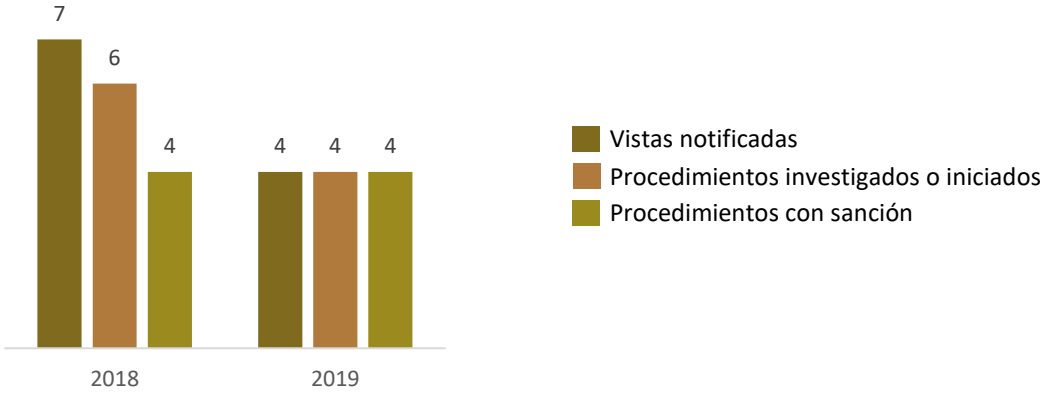
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Sanciones Impuestas		
		Sin responsabilidad	Amonestación Privada	Amonestación Pública
2018	1	1	4	0
2019	0	0	0	4

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

Resumen de Responsabilidades

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 Gonzalez.	Amonestación Privada.
CM/PR/011/2021	Beatriz E. Cantú Gonzalez.	Amonestación Privada.
Auditoría de Legalidad		
CM/PR/013/2021	Comisario	Trámite.
CM/PR/013/2021	Beatriz E. Cantú Gonzalez.	Amonestación Privada.
Auditoría de Desempeño		
CM/PR/016/2021	Gerente.	Sin responsabilidad.
Auditoría Financiera		
CM/PR/012/2021	Beatriz E. Cantú Gonzalez.	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	Jesús Dagoberto Sánchez García.	Amonestación Pública.
CM/PR/018/2021	Jesús Dagoberto Sánchez García.	Amonestación Pública.
Auditoría de Legalidad		
CM/PR/021/2021	Jesús Dagoberto Sánchez García.	Amonestación Pública.
Auditoría Financiera		
CM/PR/020/2021	Jesús Dagoberto Sánchez García.	Amonestación Pública.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila

Índice de Cumplimiento

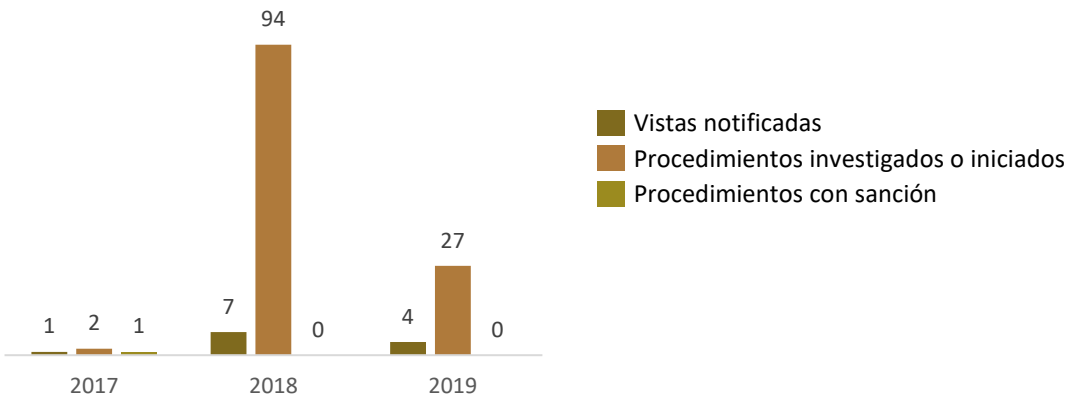
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	➡

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**	**Acuerdo de conclusión**	**Recomendación**
2017	0	1	1
2018	1	93	0
2019	12	15	0

Autoridad que informa: C. P. Armando de León Solis. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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.	En investigación.
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 investigadora.

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.	Se abre carpeta de investigación.
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.	Se abre carpeta de investigación.
EI/SIMAS/118/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/SIMAS/119/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/SIMAS/120/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/SIMAS/121/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
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 Financiera		
EI/SIMAS/111/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/SIMAS/112/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/SIMAS/113/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/SIMAS/114/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/SIMAS/115/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/SIMAS/116/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.

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

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila

Índice de Cumplimiento

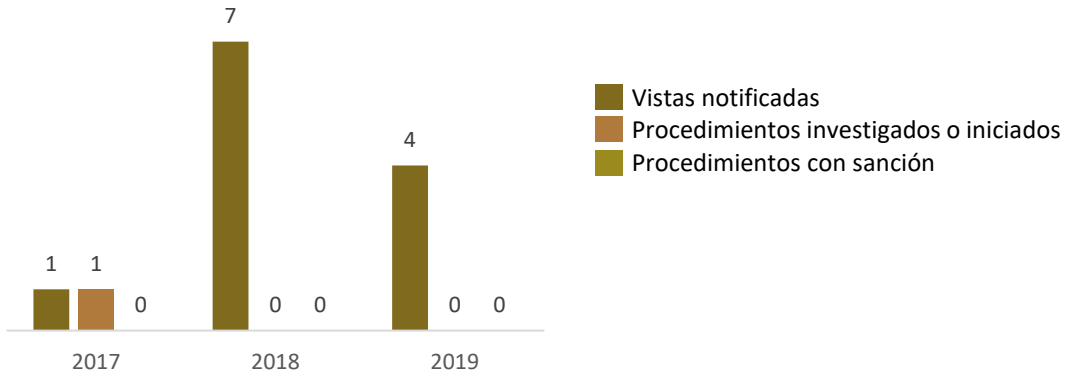
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Sistema 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	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	**Sin sanción**
2017	1
2018	-
2019	-

Resumen de Responsabilidades

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

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera

La instancia de control competente de esa entidad informó a esta Auditoría Superior mediante el oficio número CMGC/04/2021, de fecha 23 de junio de 2021, lo siguiente:

"*Los números de auditorías referidos se encuentran en etapa de investigación ante la Autoridad Investigadora, se enviaron los oficios correspondientes para la solicitud de información de los presuntos responsables, por lo que en el momento procesal oportuno se turnaran a la Autoridad Substanciadora, para que en su caso resuelva conforme a derecho*"

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

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 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.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila

Índice de Cumplimiento

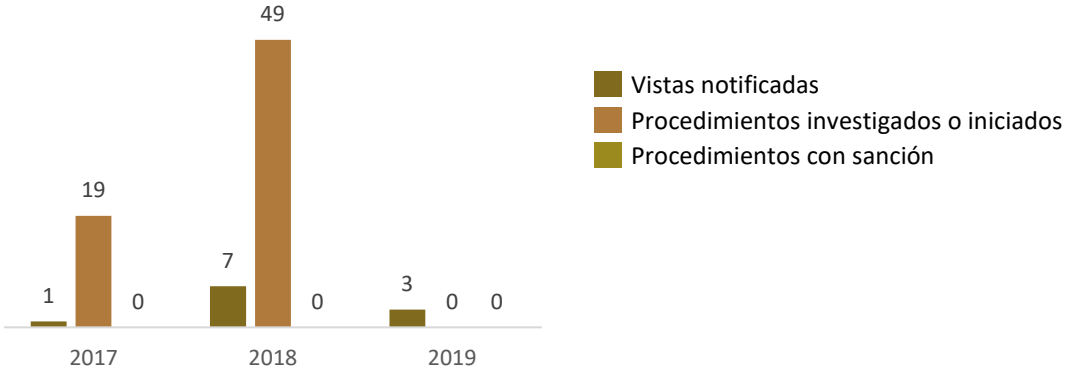
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Sistema de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2018	No informa sobre la totalidad de las vistas notificadas.
2019	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	19
2018	49
2019	-

Resumen de Responsabilidades

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.	En proceso.
36/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker.	En proceso.
37/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker.	En proceso.
38/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker.	En proceso.
39/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker.	En proceso.
40/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker.	En proceso.
41/INRA/OIC/2020	C.P. Roberto Monsalvo Salazar.	En proceso.
42/INRA/OIC/2020	Prof. Fernando Castañeda Limones.	En proceso.
43/INRA/OIC/2020	C. José Luis Adame Jasso.	En proceso.
44/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker.	En proceso.
45/INRA/OIC/2020	Prof. Fernando Castañeda Limones.	En proceso.
46/INRA/OIC/2020	C.P. José Luis Adame Jasso.	En proceso.
47/INRA/OIC/2020	C.P. Roberto Monsalvo Salazar.	En proceso.
48/INRA/OIC/2020	C.P. José Luis Adame Jasso.	En proceso.
49/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker.	En proceso.
50/INRA/OIC/2020	Prof. Fernando Castañeda Limones.	En proceso.
51/INRA/OIC/2020	C.P. José Luis Adame Jasso.	En proceso.
52/INRA/OIC/2020	C.P. José Ayup Barker.	En proceso.
53/INRA/OIC/2020	Prof. Fernando Castañeda Limones.	En proceso.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
150/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
151/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
152/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
153/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
154/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
155/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
156/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
157/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
158/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
159/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
160/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
161/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
162/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
163/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
164/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
165/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
166/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
167/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
168/INRA/OIC/2021	En investigación.	En investigación.
169/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.

170/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
171/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
172/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
173/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
174/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
175/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
176/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
177/INRA/OIC/2020	En investigación.	En 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		
178/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
179/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
180/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
181/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
182/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
183/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
184/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
185/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
186/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
187/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
188/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
189/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
190/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
191/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
192/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
193/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
194/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
195/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
196/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
197/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.
198/INRA/OIC/2020	En investigación.	En investigación.

Cuenta Pública 2019

Auditoría de Cumplimiento 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.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila

Índice de Cumplimiento

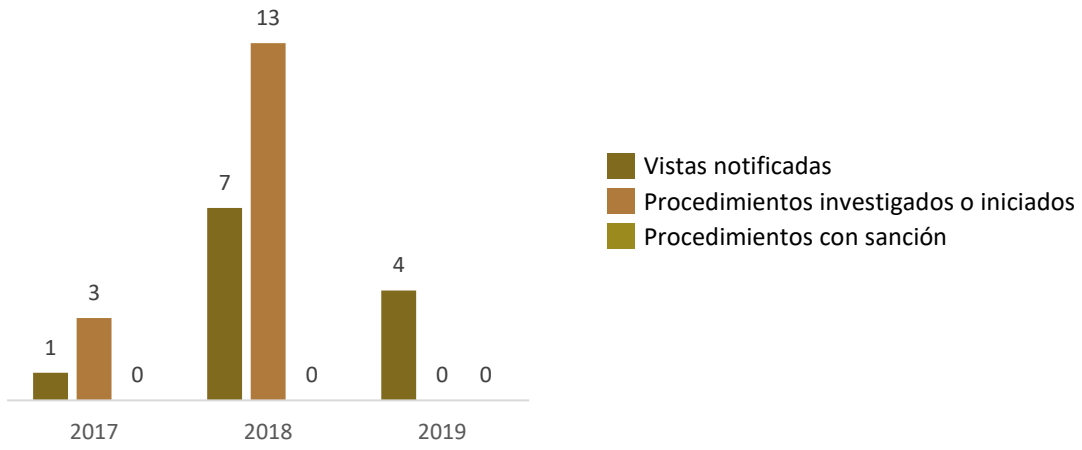
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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	-

Resumen de Responsabilidades

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 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.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila

Índice de Cumplimiento

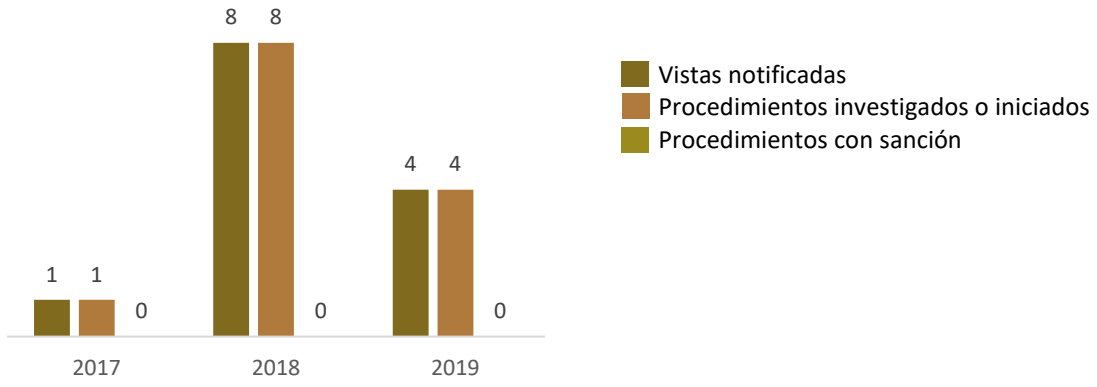
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Sistema 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	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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	8
2019	4

Autoridad que informa: Lic. Carlos Fabricio Gaytán Guillen. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 integración.

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 integración.
CONTR/PQ/038-20	No disponible.	Análisis e integración.
CONTR/PQ/039-20	No disponible.	Análisis e integración.
CONTR/PQ/040-20	No disponible.	Análisis e integración.
CONTR/PQ/043-20	No disponible.	Análisis e integración.
CONTR/PQ.18/2021	No disponible.	Análisis e integración.
Auditoría de Legalidad		
CONTR/PQ/41-20	No disponible.	Análisis e integración.
Auditoría de Desempeño		
En relación a 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 integración.

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/034-21	No disponible.	Inicio de investigación.
Auditoría Financiera		
CONTR/PQ/033-21	No disponible.	Inicio de investigación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila

Índice de Cumplimiento

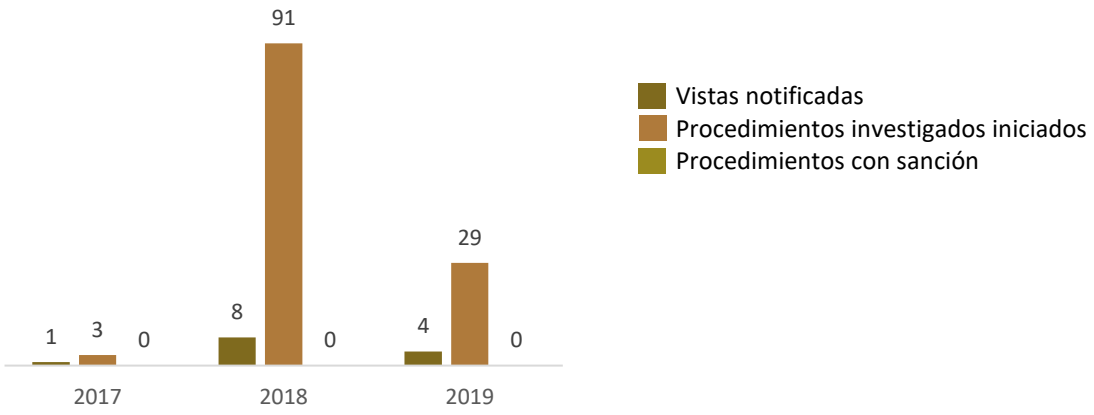
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Sistema de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, 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	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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	91
2019	29

Autoridad que informa: C.P. José Bernardo Purón Cadena. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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.	En investigación.
RA-CM-089/2020	Ing. Arturo Augusto Garza Jiménez.	En investigación.
RA-CM-090/2020	Ing. Arturo Augusto Garza Jiménez.	En investigación.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-063/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-064/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-065/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-066/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-067/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-068/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-069/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-070/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-071/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-072/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-073/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-074/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-075/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-076/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-077/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-078/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-079/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-080/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-081/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-082/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-083/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-084/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-085/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-086/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-087/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-088/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-089/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-090/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-126/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-127/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-128/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-129/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-130/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-131/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-132/2021	En investigación.	En investigación.

Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
RA-CM-337/2021*	En investigación.	En investigación.
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-280/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-281/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-282/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-283/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-284/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-285/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-286/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-287/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-288/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-289/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-290/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-291/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-292/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-293/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-294/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-295/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-296/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-297/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-298/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-299/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría Financiera		
RA-CM-091/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-092/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-093/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-094/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-095/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-096/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-097/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-098/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-099/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-100/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-101/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-102/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-103/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-104/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-105/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-106/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-107/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-108/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-109/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-110/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-111/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-112/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-113/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-114/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-115/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-116/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-117/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-118/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-119/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-120/2021	En investigación.	En investigación.

RA-CM-121/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-122/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-123/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-124/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-125/2021	En investigación.	En investigación.

*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	En investigación.	En investigación.
RA-CM-401/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-402/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-403/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-404/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-405/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-406/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-407/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-408/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-409/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-410/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-411/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-412/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-413/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-414/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-415/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-416/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-417/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría de Legalidad		
RA-CM-427/2024	En investigación.	En investigación.
RA-CM-428/2024	En investigación.	En investigación.
Auditoría Financiera		
RA-CM-418/2022	En investigación.	En investigación.
RA-CM-419/2023	En investigación.	En investigación.
RA-CM-420/2024	En investigación.	En investigación.
RA-CM-421/2024	En investigación.	En investigación.
RA-CM-422/2024	En investigación.	En investigación.
RA-CM-423/2024	En investigación.	En investigación.
RA-CM-424/2024	En investigación.	En investigación.
RA-CM-425/2024	En investigación.	En investigación.
RA-CM-426/2024	En investigación.	En investigación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila

Índice de Cumplimiento

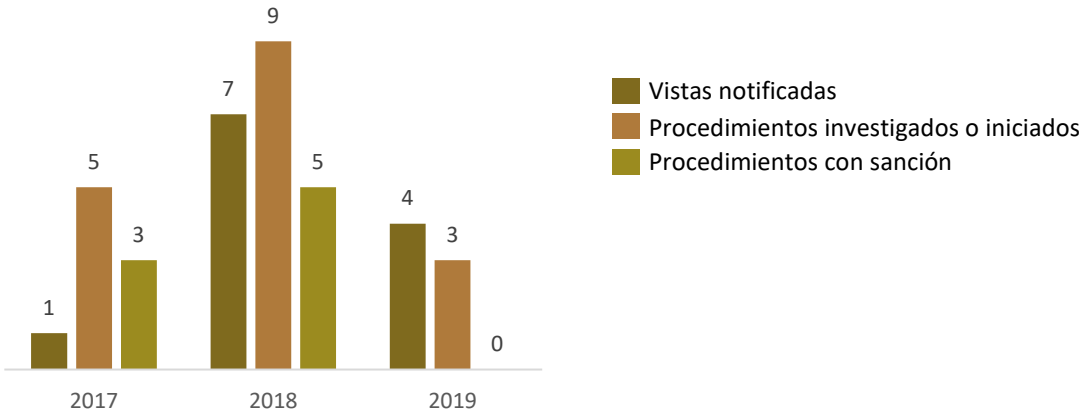
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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	Amonestación en Privado	Sin sanción	Suspensión del empleo, cargo o comisión por 30 días
2017	3	2	0
2018	5	4	0
2019	0	0	3

Autoridad que informa: Lic. Juan Miranda Garcés. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PA/20/021	Mario Cesar 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 distintos 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 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.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Saltillo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

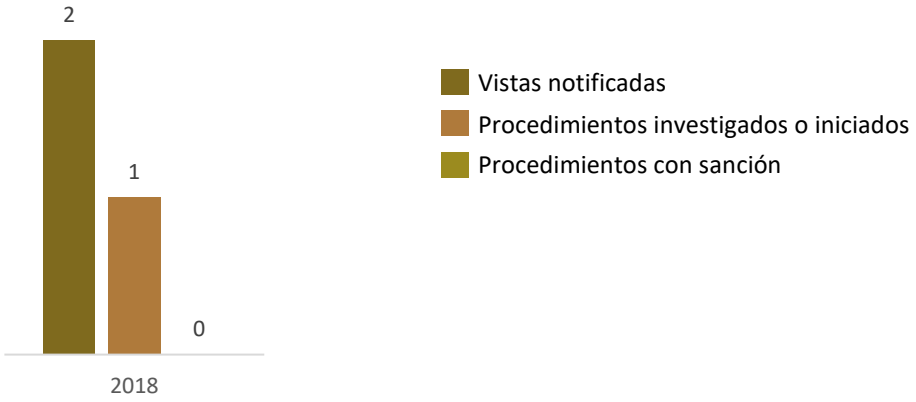
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Saltillo, Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos.	

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 concluidos**
2018	1

Autoridad que informa: Lic. Keren Hapuc Eunice Moncada Ortiz. Titular de la Unidad Administrativa de Denuncias e Investigaciones.

Resumen de Responsabilidades

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 específica.	Se emitió carta de instrucción.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila

Índice de Cumplimiento

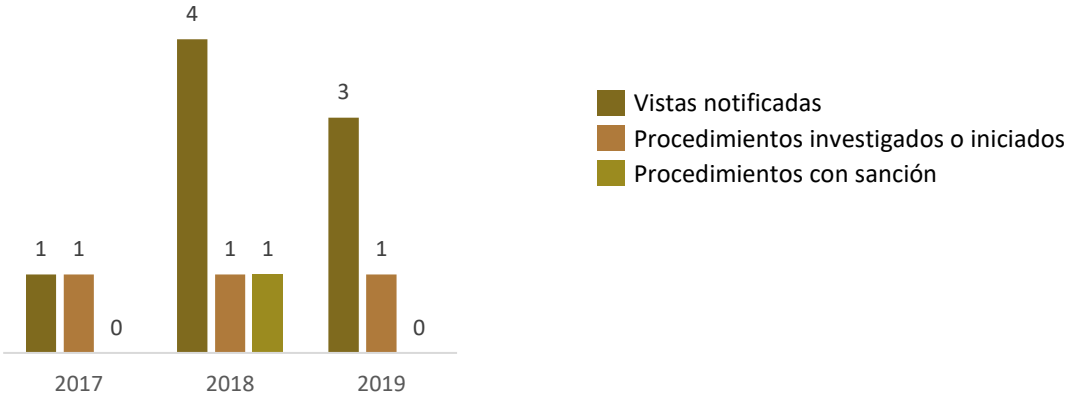
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Procedimientos pendientes	Sanciones Impuestas Amonestación Privada	Concluido en etapa de investigación
2017	0	0	1
2018	0	1	0
2019	1	0	0

Autoridad que informa: Lic. Norma Araceli Medrano Estrada. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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-PA003/2021* 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.	En proceso.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila

Índice de Cumplimiento

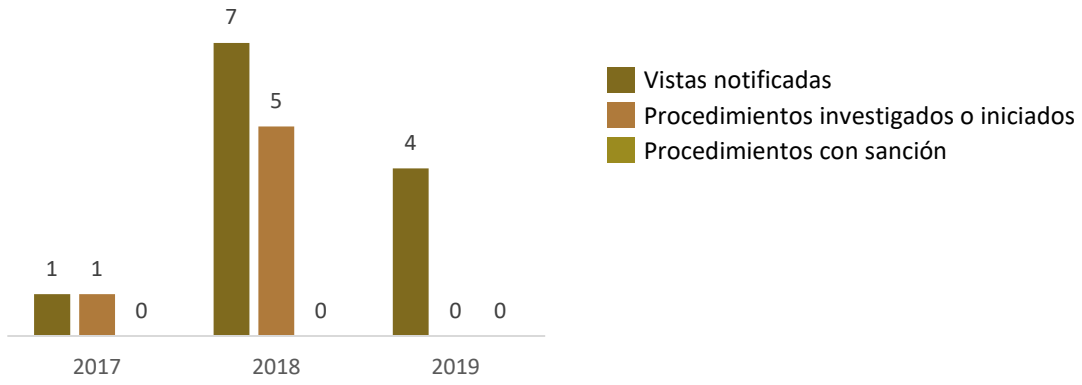
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	Solamente se informó estar en investigación y/o los inicios de procedimientos.	

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	5
2019	-

Autoridad que informa: Lic. Javier Loza Rodríguez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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.

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		
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

Auditorías de Cumplimiento, Legalidad y Financiera

El Órgano 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 auditorias, 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.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila

Índice de Cumplimiento

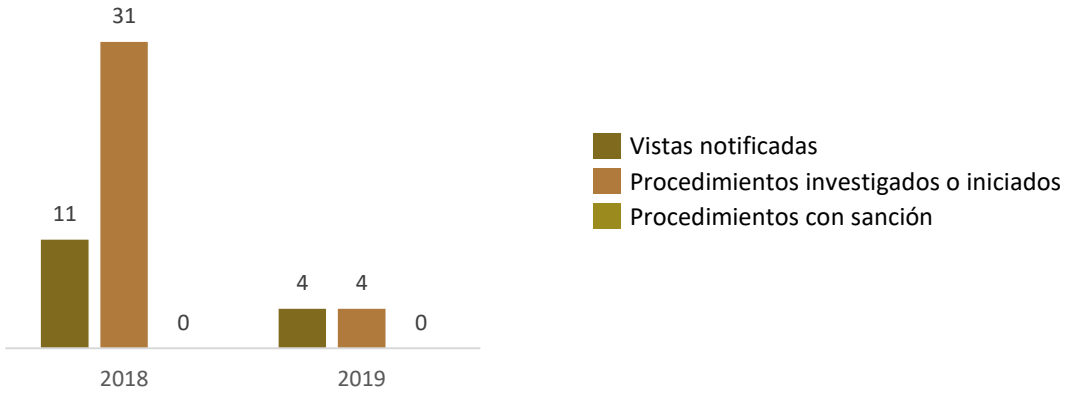
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas		
	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio de procedimiento	Procedimientos concluidos
2018	25	2	4
2019	4	0	0

Autoridad que informa: C.P.C. Juan Carlos Álvarez Venegas. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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.	En proceso.
DJ/ARA/064/2021	C. Juan José Gómez Hernández.	En proceso.
DJ/ARA/065/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos.	En proceso.
DJ/ARA/087/2021	Fernando de Jesús Jaime Gómez.	En proceso.
DJ/ARA/088/2021	C. Juan José Gómez Hernández.	En proceso.
DJ/ARA/089/2021	C. Raymundo Rodríguez de la Torre.	En proceso.
DJ/ARA/090/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos.	En proceso.
DJ/ARA/091/2021	Claudia García Núñez.	En proceso.
DJ/ARA/098/2021	C. Juan José Gómez Hernández.	En proceso.
DJ/ARA/099/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos.	En proceso.
DJ/ARA/100/2021	C. Claudio García Núñez.	En proceso.
DJ/ARA/101/2021	Gilberto Eguía Ramírez.	En proceso.
DJ/ARA/102/2021	C. Raymundo Rodríguez de la Torre.	En proceso.
DJ/ARA/104/2021	Gloria Alicia Alejandro Lozoya.	En proceso.
DJ/ARA/140/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos.	En proceso.
DJ/ARA/141/2021	Claudia García Núñez.	En proceso.
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.	En proceso.
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.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/075/2021	C.P. Ernesto Hernández Ávalos.	En proceso.
DJ/ARA/076/2021	C. Claudio García Núñez.	En proceso.
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.	En proceso.
DJ/ARA/080/2021	Dionicio Carraso Soto.	En proceso.
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 investigadora.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-12695-2021-CFDI/2019	No especifica.	En proceso.
DJ/CMT/INV/ASE-12695-2021-CUMPL/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/CMT/INV/ASE-12695-2021-INV/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12695-2021-FIN/2019	No especifica.	En proceso.

ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón

Índice de Cumplimiento

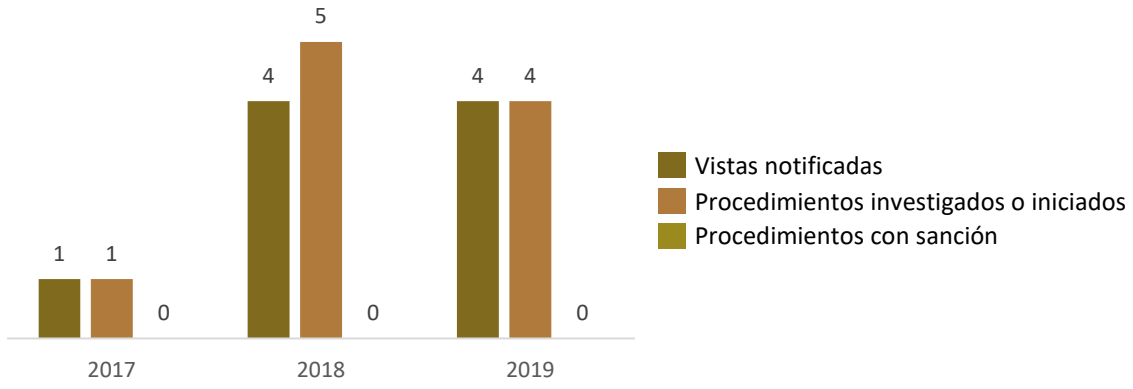
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2017	0	1
2018	4	1
2019	4	0

Autoridad que informa: C.P.C. Juan Carlos Álvarez Venegas. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Dovali Reveles.	Acuerdo de conclusión y archivo. *

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

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.	En proceso.
DJ/ARA/124/2021	C.P. Susana Dovali Reveles.	En proceso.
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/059/2021	C.P. Susana Dovali Reveles.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/097/2021	C.P. Susana Dovali Reveles.	En proceso.

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

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.	En proceso.
DJ/CMT/INV/ASE-12696-2021-CFDI/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/ASE-12696-2021-LEG/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12696-2021-FIN/2019	No especifica.	En proceso.

Dirección de Pensiones de Monclova

Índice de Cumplimiento

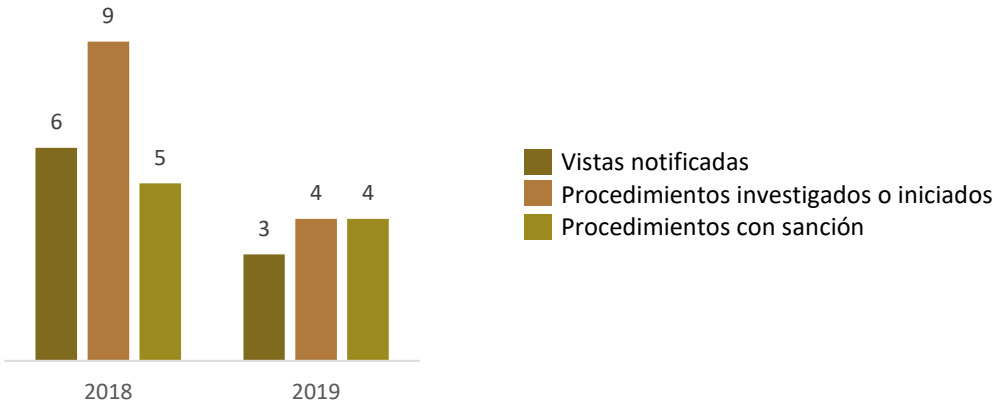
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Dirección de Pensiones de Monclova, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	No se informa sobre el total de las vistas notificadas.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2018	4	5
2019	0	4

Autoridad que informa: Dr. Juan Antonio Hernández Jiménez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 especifica.	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 especifica.	Iniciada.
Auditoría de Desempeño		
EPRA 244/2021-P	No especifica.	Iniciada.
Auditoría Financiera		
EPRA 211/2021-P	No especifica.	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 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.		

Dirección de Pensiones de Piedras Negras

Índice de Cumplimiento

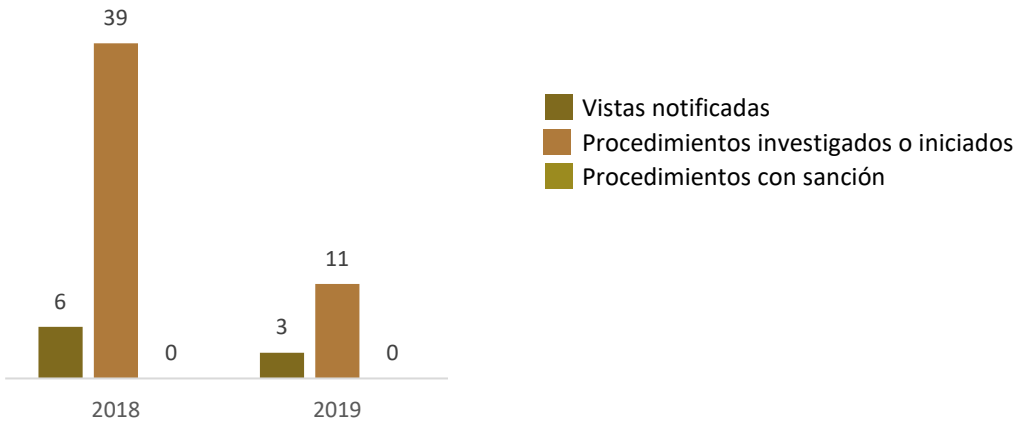
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Dirección de Pensiones de Piedras Negras, 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.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2018	13	26
2019	11	0

Autoridad que informa: C.P. José Bernardo Purón Cadena. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-035/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-036/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-037/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-038/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-039/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-040/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-041/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-042/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-334/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-335/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-300/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-301/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-302/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-303/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-304/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-305/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-306/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-307/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-308/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría Financiera		
RA-CM-043/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-044/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-045/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-046/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-047/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-048/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-049/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-050/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-051/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-052/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-053/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-054/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-055/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-056/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-057/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-058/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-059/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-060/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-061/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *
RA-CM-062/2021	En investigación.	Acuerdo de conclusión. *

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

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-389/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-390/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-391/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-392/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-393/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-398/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-399/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría Financiera		
RA-CM-394/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-395/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-396/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-397/2021	En investigación.	En investigación.

Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

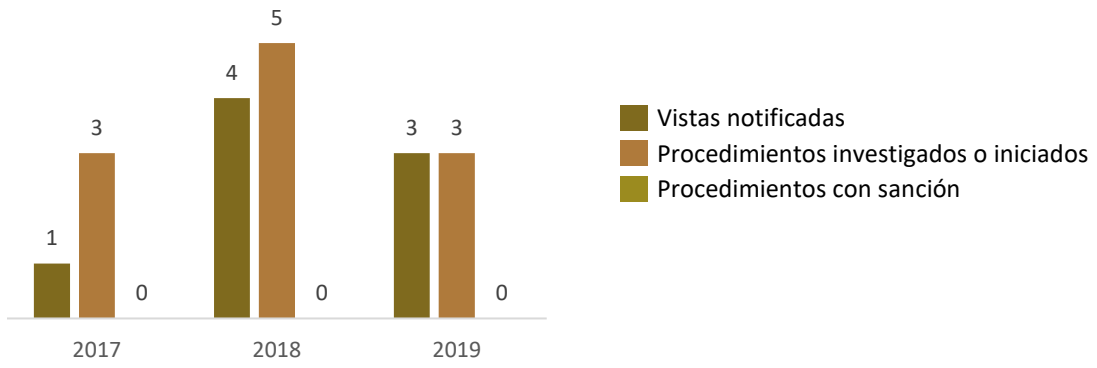
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2017	0	3
2018	3	2
2019	3	0

Autoridad que informa: C.P.C. Juan Carlos Álvarez Venegas. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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. Manilo 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. *

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.

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

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.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/082/2021	C.P. María Guadalupe Siceña Castillo.	En proceso.
DJ/ARA/083/2021	Guillermo Sánchez Chávez.	En proceso.

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

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-12699-2021-CUMPL/2019	No especifica.	En proceso.
DJ/CMT/INV/ASE-12699-2021-CFDI/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12699-2021-FIN/2019	No especifica.	En proceso.

Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo

Índice de Cumplimiento

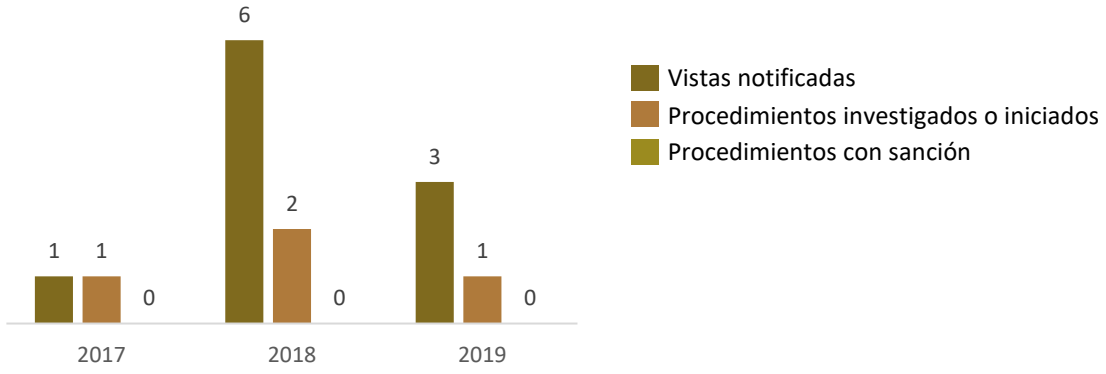
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2017	0	1
2018	0	2
2019	1	0

Autoridad que informa: Lic. Keren Hapuc Eunice Moncada Ortiz. Titular de la Unidad Administrativa de Denuncias e Investigaciones.

Resumen de Responsabilidades

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 específica.	Concluido. *

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

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 específica.	Se emitió carta de instrucción.
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/013/2021	No específica.	Concluido. *

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

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 específica.	Investigación.

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.

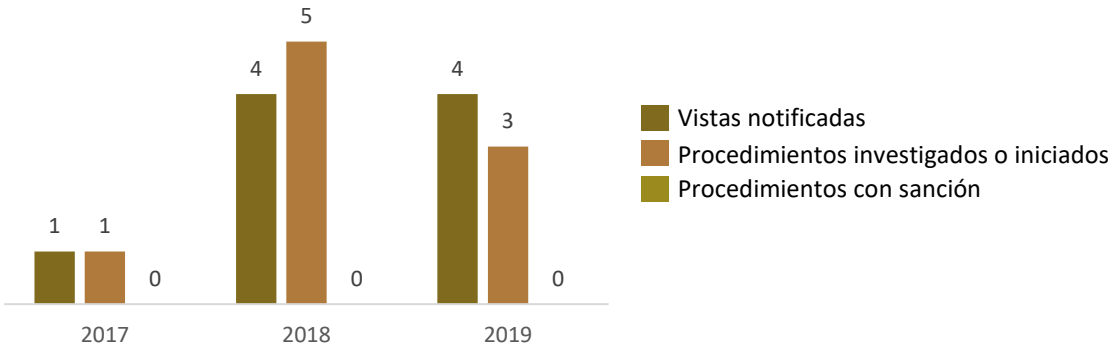
Nota: De conformidad con el decreto 249 publicado el 10 de mayo de 2019 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, el Hospital Municipal de Torreón fue extinto por el Congreso del Estado de Coahuila, sin embargo, ha tenido operaciones financieras y contables hasta la Cuenta Pública 2019.

Por lo anterior, el Hospital Municipal de Torreón, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	No se informa sobre el total de las vistas notificadas.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas		
	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio de procedimiento	Procedimientos concluidos
2017	0	1	0
2018	3	0	2
2019	3	0	0

Autoridad que informa: C.P.C. Juan Carlos Álvarez Venegas. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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. Rene 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.	En proceso.
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.	En proceso.
DJ/ARA/085/2021	C.P. Rene Holguín López.	En proceso.

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

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-12701-2021-CFDI/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/ASE-12701-2021-LEG/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12701-2021-FIN/2019	No especifica.	En proceso.

Instituto Municipal de Cultura de Saltillo

Índice de Cumplimiento

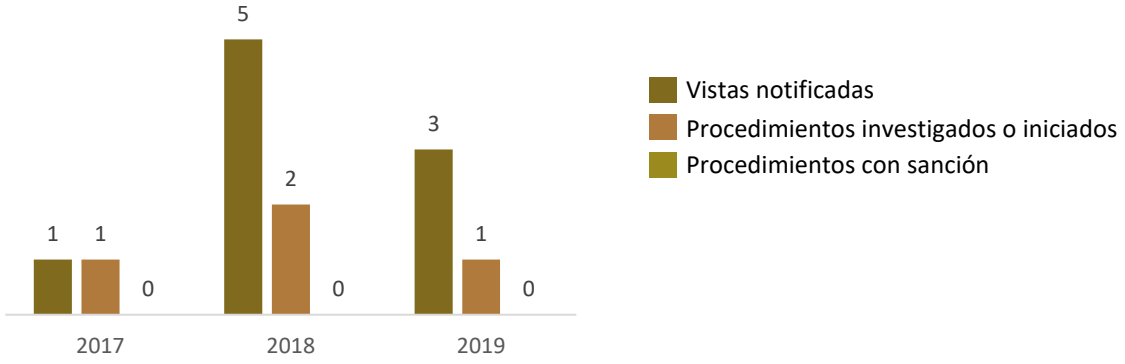
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Cultura de Saltillo, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2017	0	1
2018	0	2
2019	1	0

Autoridad que informa: Lic. Keren Hapuc Eunice Moncada Ortiz. Titular de la Unidad Administrativa de Denuncias e Investigaciones.

Resumen de Responsabilidades

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.	Concluido. *

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.

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

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 emite carta de instrucción.
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/014/2021	No específica.	Concluido. *

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

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.	Investigación.

Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón

Índice de Cumplimiento

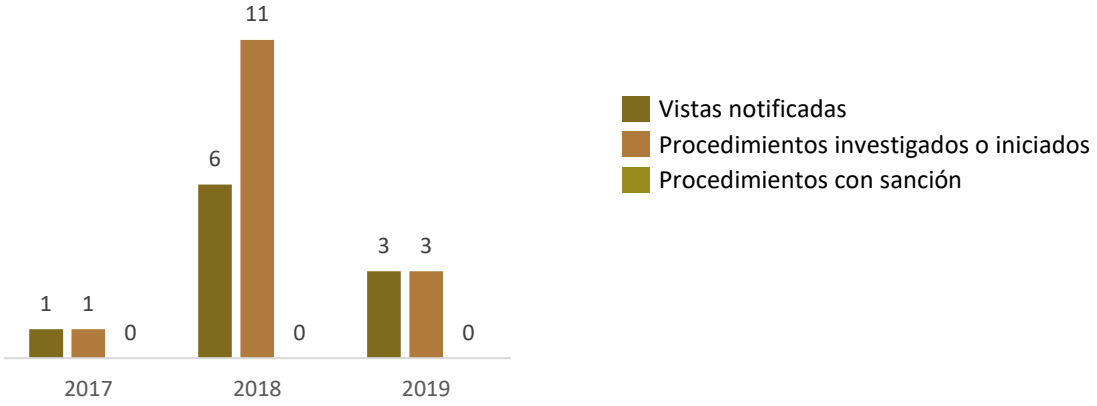
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Cultura y Educación de Torreón, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas		
	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio de procedimiento	Procedimientos concluidos
2017	0	1	0
2018	7	3	1
2019	3	0	0

Autoridad que informa: C.P.C. Juan Carlos Álvarez Venegas. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Diaz Durán.	En proceso.
DJ/ARA/092/2021	Claudia Antonia Almeda Torres.	En proceso.
DJ/ARA/115/2021	C.P. Ernesto Arturo Rivera López.	En proceso.
DJ/ARA/116/2021	Claudia Antonia Almeda Torres.	En proceso.
Auditoría de Desempeño		
DJ/ARA/054/2021	C.P. Ernesto Arturo Rivera López.	En proceso.
DJ/ARA/055/2021	C.P. Ernesto Arturo Rivera López.	Abstención de inicio de procedimiento.
DJ/ARA/056/2021	Lic. Elías Agüero Diaz 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 Diaz Durán.	En proceso.
DJ/ARA/094/2021	C.P. Ernesto Arturo Rivera López.	En proceso.

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

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.	En proceso.
DJ/CMT/INV/ASE-12661-2021-CFDI/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12661-2021-FIN/2019	No especifica.	En proceso.

Instituto Municipal de la Mujer de Torreón

Índice de Cumplimiento

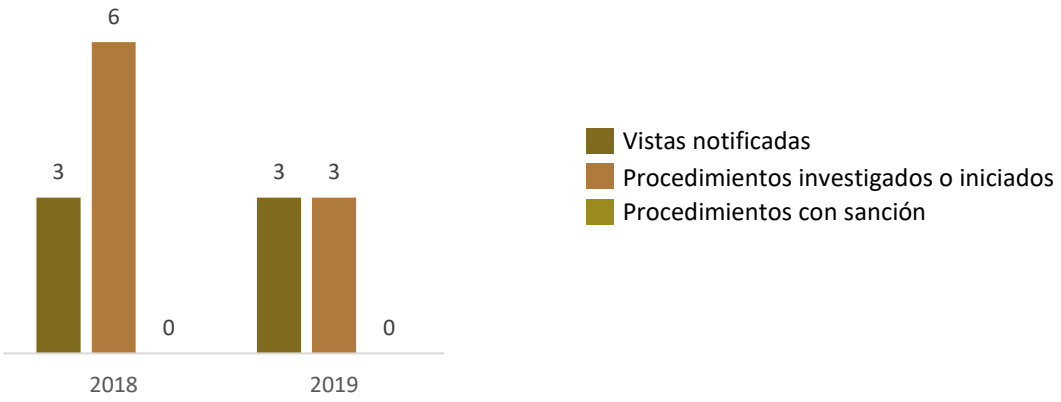
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Municipal de la Mujer de Torreón, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2018	4	2
2019	2	1

Autoridad que informa: C.P.C. Juan Carlos Álvarez Venegas. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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.	En proceso.
DJ/ARA/040/2021	Lic. Cruz Elena Molina Hernández.	En proceso.
DJ/ARA/041/2021	C.P. Rosaura Adame García.	En proceso.
DJ/ARA/042/2021	Lic. Claudia Murillo Medina.	En proceso.

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

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.	En proceso.
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.	En proceso.

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

Instituto Municipal de Planeación de Piedras Negras

Índice de Cumplimiento

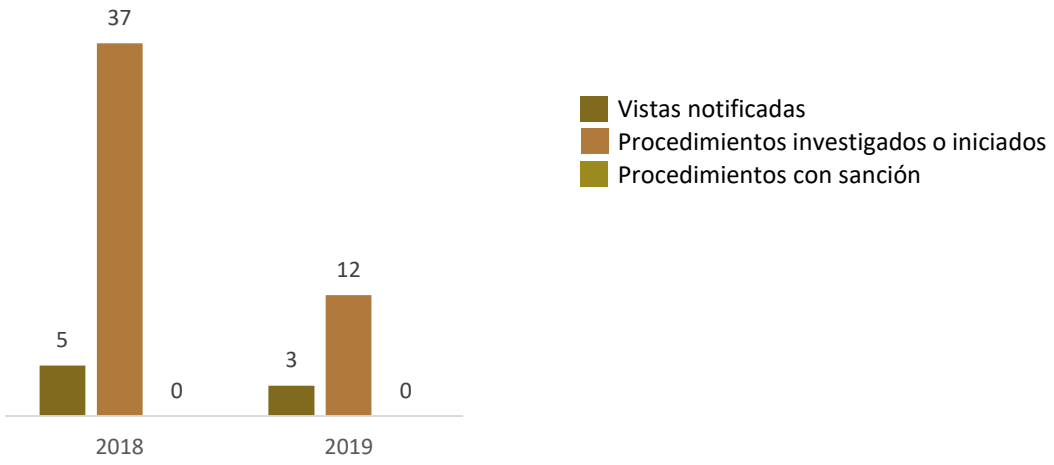
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Planeación de Piedras Negras, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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**
2018	37
2019	12

Autoridad que informa: C.P. José Bernardo Purón Cadena. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-006/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-007/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-008/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-009/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-010/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-024/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-025/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-026/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-027/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-028/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-029/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-030/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-031/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-032/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-033/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-034/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría de Desempeño		
RA-CM-309/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-310/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-311/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-312/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-313/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-314/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-315/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría Financiera		
RA-CM-011/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-012/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-013/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-328/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-014/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-015/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-016/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-017/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-018/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-019/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-020/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-021/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-022/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-023/2021	En investigación.	En investigación.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
RA-CM-377/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-383/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-384/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-385/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-386/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-387/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-388/2021	En investigación.	En investigación.
Auditoría Financiera		
RA-CM-378/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-379/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-380/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-381/2021	En investigación.	En investigación.
RA-CM-382/2021	En investigación.	En investigación.

Instituto Municipal de Planeación de Saltillo

Índice de Cumplimiento

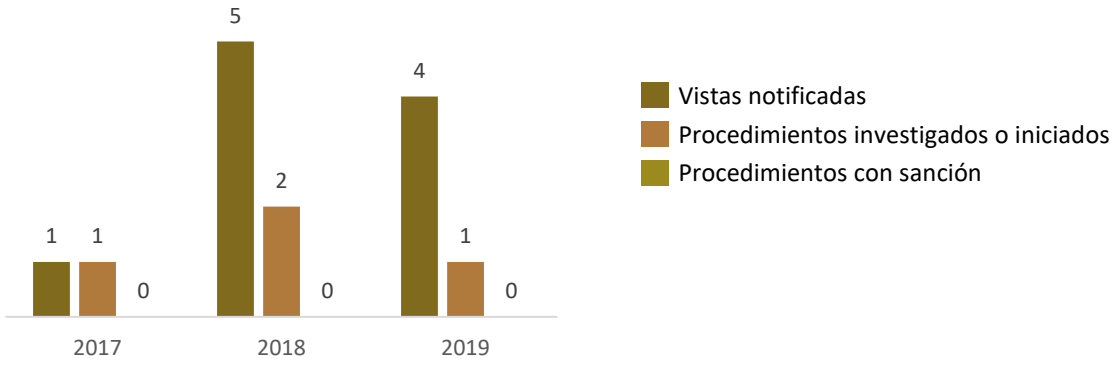
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Planeación de Saltillo, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2017	0	1
2018	0	2
2019	1	0

Autoridad que informa: Lic. Keren Hapuc Eunice Moncada Ortiz. Titular de la Unidad Administrativa de Denuncias e Investigaciones.

Resumen de Responsabilidades

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 específica.	Concluido. *

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

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 específica.	Se emitió carta de instrucción.
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/012/2021	No específica.	Concluido. *

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

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 específica.	Investigación.

Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón

Índice de Cumplimiento

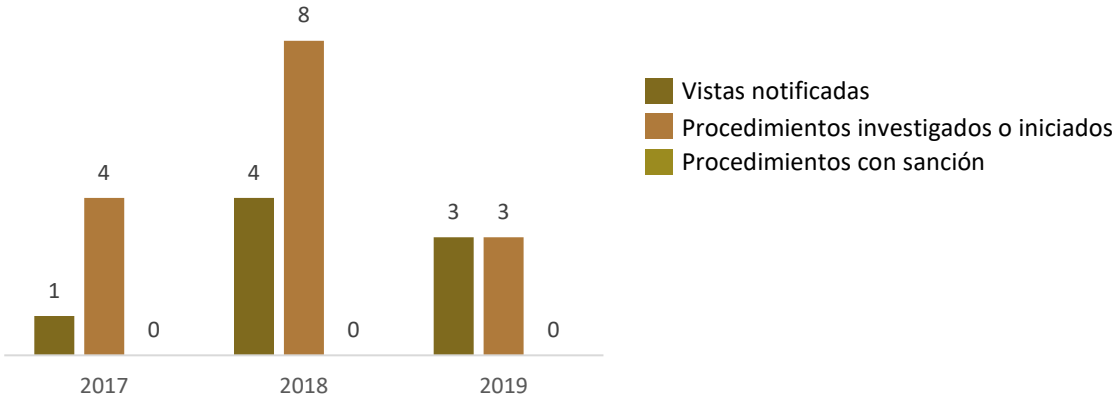
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2017	0	4
2018	6	2
2019	2	1

Autoridad que informa: C.P.C. Juan Carlos Álvarez Venegas. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 Camarrillo 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 investigadora.

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/117/2021	C.P. Santa Julia Camarrillo Aguirre.	En proceso.
DJ/ARA/118/2021	Eduardo Holguín Zehfuss.	En proceso.
DJ/ARA/119/2021	Lic. Jesús Antonio García Aguirre.	En proceso.
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/05/2020/ASE-09078-2020-LEG/2018	No especifica.	Acuerdo de conclusión.*
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/120/2021	Lic. Jesús Antonio García Aguirre.	En proceso.
DJ/ARA/121/2021	C.P. Santa Julia Camarrillo Aguirre.	En proceso.
DJ/ARA/122/2021	Eduardo Holguín Zehfuss.	En proceso.

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

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.	En proceso.
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.	En proceso.

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

Instituto Municipal del Deporte de Torreón

Índice de Cumplimiento

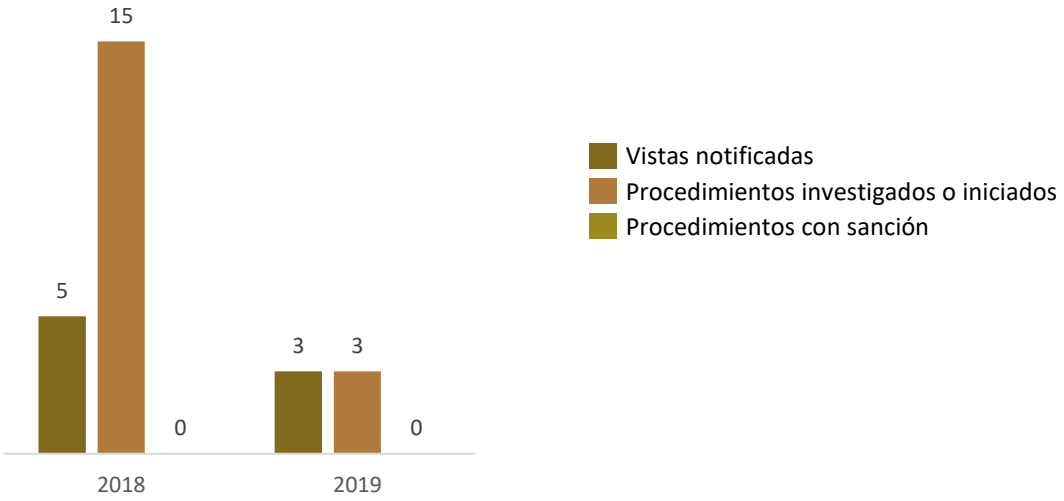
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Municipal del Deporte de Torreón, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Procedimientos concluidos
2018	12	3
2019	3	0

Autoridad que informa: C.P.C. Juan Carlos Álvarez Venegas. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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.	En proceso.
DJ/ARA/068/2021	Lic. Moisés Arce Daher.	En proceso.
DJ/ARA/069/2021	C. Gabriela de Anda Ceniceros.	En proceso.
DJ/ARA/070/2021	C.P. María Elena Quiñones Carrillo.	En proceso.
DJ/ARA/071/2021	Alfredo Galindo Arizmendi.	En proceso.
DJ/ARA/072/2021	Araceli Chávez Mota.	En proceso.
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.	En proceso.
DJ/ARA/043/2021	C. Ricardo Calderón Limón.	En proceso.
DJ/ARA/044/2021	Lic. Alina Idalia Garza Herrera.	En proceso.
DJ/ARA/045/2021	C.P. María Elena Quiñones Carrillo.	En proceso.
DJ/ARA/046/2021	Lic. Juan Alfredo Robles Astorga.	En proceso.
DJ/ARA/047/2021	C. Gabriela de Anda Ceniceros.	En proceso.

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

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.	En proceso.
DJ/CMT/INV/ASE-12667-2021-CFDI/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12667-2021-FIN/2019	No especifica.	En proceso.

Instituto Municipal de Transporte de Saltillo

Índice de Cumplimiento

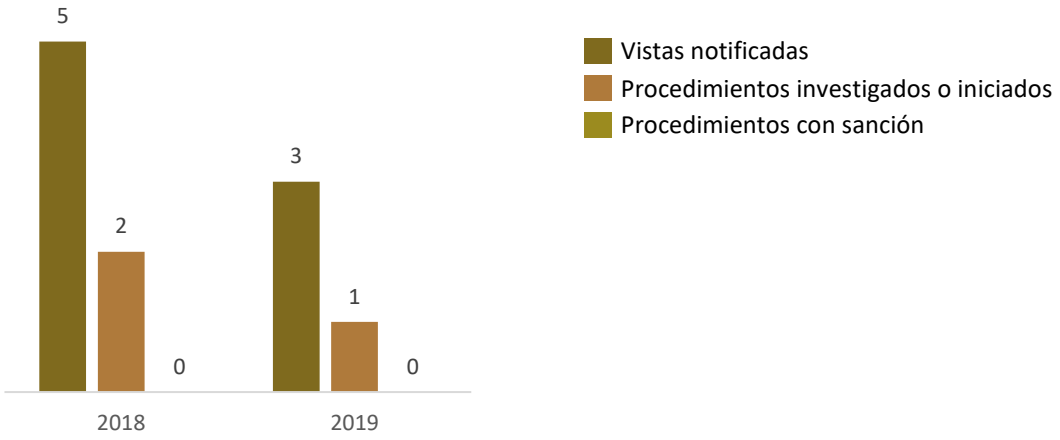
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Municipal de Transporte de Saltillo, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2018	0	2
2019	1	0

Autoridad que informa: Lic. Keren Hapuc Eunice Moncada Ortiz. Titular de la Unidad Administrativa de Denuncias e Investigaciones.

Resumen de Responsabilidades

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 específica.	Se emitió carta de instrucción.
Auditoría de Desempeño		
CM/DE/015/2021	No específica.	Concluido. *

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

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 específica.	Investigación.

Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

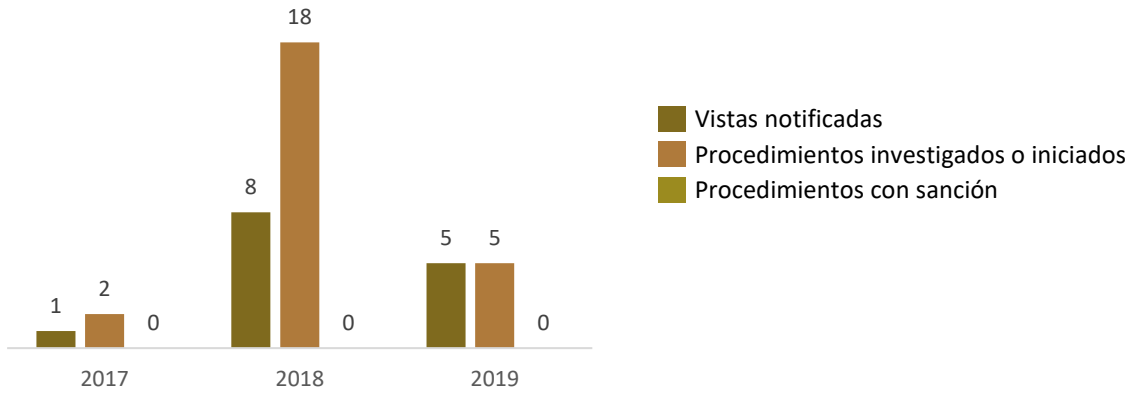
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón, Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas		
	Procedimientos pendientes	Abstención de inicio de procedimiento	Procedimientos concluidos
2017	0	0	2
2018	14	1	3
2019	5	0	0

Autoridad que informa: C.P.C. Juan Carlos Álvarez Venegas Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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.	En proceso.
DJ/ARA/074/2021	Moisés de la O Ller.	En proceso.
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.	En proceso.
DJ/ARA/106/2021	Moisés de la O Ller.	En proceso.
DJ/ARA/107/2021	Pedro Francisco Monreal Muñoz.	En proceso.
DJ/ARA/108/2021	Mirna Valenzuela González.	En proceso.
DJ/ARA/109/2022	C.P. Humberto Niño Muñoz.	En proceso.
DJ/ARA/110/2021	C.P. Héctor Gonzalo Herrera Reyes.	En proceso.
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.	En proceso.
DJ/ARA/053/2021	C.P. Héctor Gonzalo Herrera Reyes.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/ARA/111/2021	C.P. Héctor Gonzalo Herrera Reyes.	En proceso.
DJ/ARA/112/2021	Moisés de la O Ller.	En proceso.
DJ/ARA/113/2021	C.P. Humberto Niño Muñoz.	En proceso.
DJ/ARA/114/2021	Lic. Jesús Antonio Torres Cueto.	En proceso.

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

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DJ/CMT/INV/ASE-12668-2021-CUMPL/2019	No especifica.	En proceso.
DJ/CMT/INV/ASE-12668-2021-CFDI/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría de Legalidad		
DJ/CMT/INV/ASE-12668-2021-LEG/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
DJ/CMT/INV/ASE-12668-2021-INV/2019	No especifica.	En proceso.
Auditoría Financiera		
DJ/CMT/INV/ASE-12668-2021-FIN/2019	No especifica.	En proceso.

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero, Coahuila

Índice de Cumplimiento

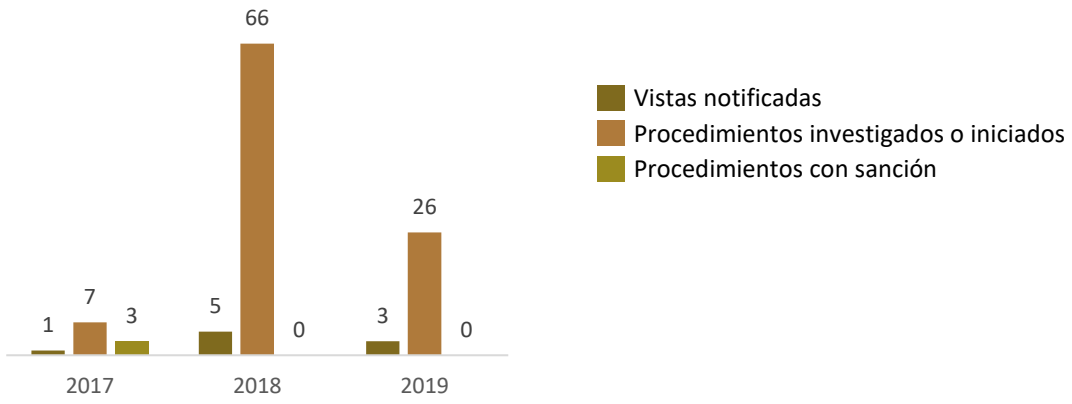
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero, Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

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	Acuerdo de conclusión	Amonestación	Recomendación
2017	0	4	1	2
2018	1	65	0	0
2019	14	12	0	0

Autoridad que informa: C.P. Armando de León Solís. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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.	En investigación.
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 investigadora.

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.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/076/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
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.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/081/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/082/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/083/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/084/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/085/2021	No especifica.	Acuerdo de conclusión. *
EI/DIF/086/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/087/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/091/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/092/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
Auditoría Financiera		
EI/DIF/088/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/089/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.
EI/DIF/090/2021	No especifica.	Se abre carpeta de investigación.

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

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila

Índice de Cumplimiento

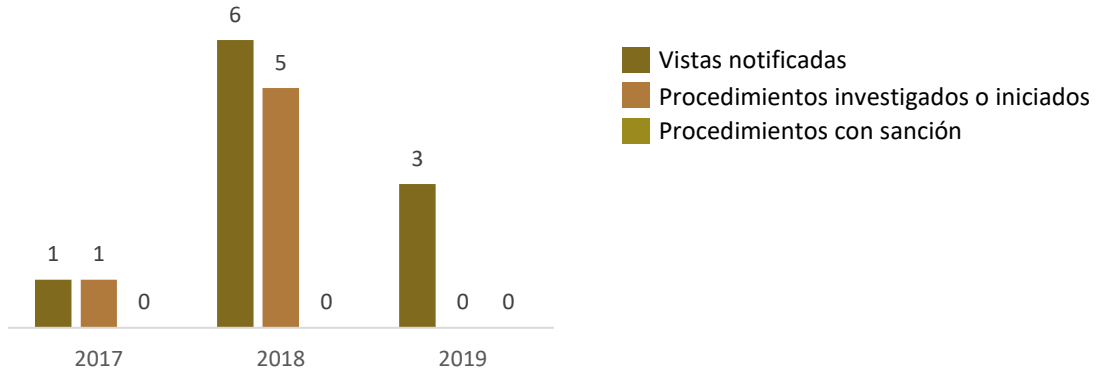
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	Solamente se informó estar en investigación y/o los inicios de procedimientos.

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	5
2019	-

Autoridad que informa: Lic. Javier Loza Rodríguez. Contralor Municipal.

Resumen de Responsabilidades

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

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 auditorias, 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.

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila

Índice de Cumplimiento

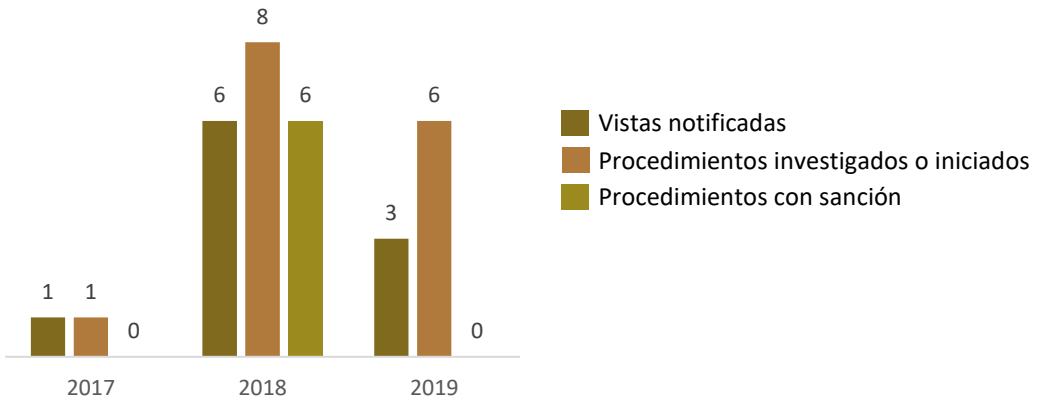
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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	Apercibimiento Privado	Sin responsabilidad
2017	0	0	1
2018	2	6	0
2019	2	0	4

Autoridad que informa: C.P.C. Jesús Fernando Martínez Espinoza. Contralor Interno.

Resumen de Responsabilidades

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 Jesus Lopez Ramirez.	Concluido. *
DIF-038-2021	Profr. Rafael de Jesus Lopez Ramirez.	Concluido. *
DFI-040-2021	Profr. Rafael de Jesus Lopez Ramirez.	Sobreseimiento.
Auditoría Financiera		
PMV 315-2021	C.P. Fulgencio Muruaga Gonzalez.	En proceso.
PMV 316-2021	C.P. Víctor Alvarado Almaraz.	En proceso.
DIF-039-2021	Profr. Rafael de Jesus Lopez Ramirez.	Sobreseimiento.

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

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila

Índice de Cumplimiento

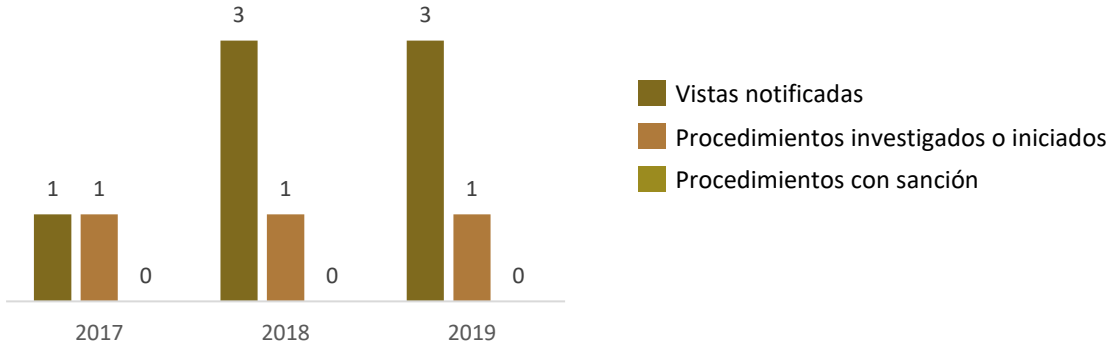
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por el Órgano Interno de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Acuerdo de conclusión
2017	0	1
2018	0	1
2019	1	0

Autoridad que informa: Lic. Keren Hapuc Eunice Moncada Ortiz. Titular de la Unidad Administrativa de Denuncias e Investigaciones.

Resumen de Responsabilidades

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 específica.	Concluido. *

*Conclusión: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad investigadora.

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 específica.	Se emitió carta de instrucción.

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 específica.	Investigación.

ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO AL DESPACHO DEL EJECUTIVO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia

Índice de Cumplimiento

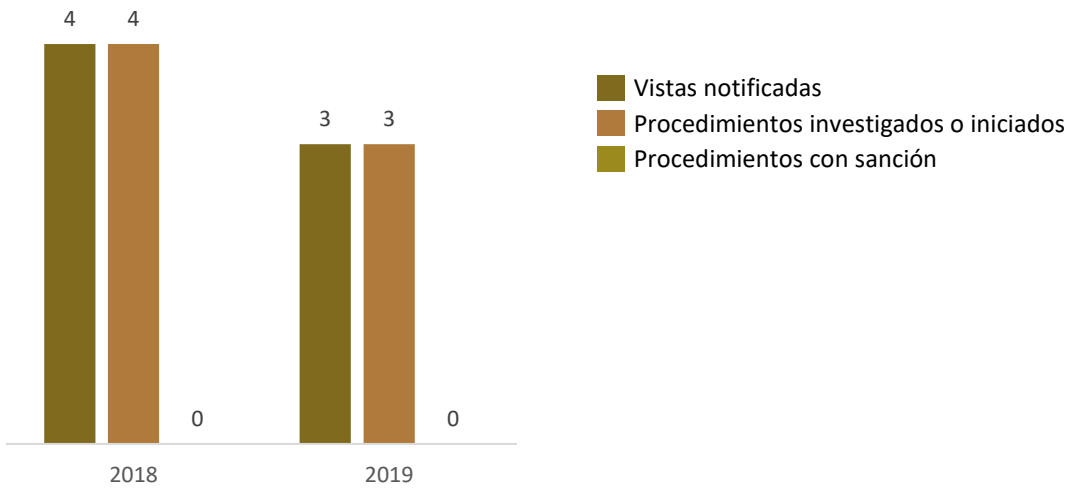
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Procuraduría para Niños, Niñas y la Familia, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	3	1
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
113/2021	No especifica.	Radicación. **
56/2021	No especifica.	Trámite.
Auditoría Financiera		
93/2021	No especifica.	Radicación. **

Auditoría de Desempeño			
Número de auditoría o de observación	**Número de investigación o procedimiento**	**Funcionario al que se le inicia el procedimiento**	**Estatus**
ASE-08121-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad investigadora.
**Radicación: Se admitió el IPRA por la autoridad substanciadora.

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-05083-2020 ASE-05084-2020 ASE-05085-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04167-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05371-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADOS A LA SECRETARÍA DE GOBIERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

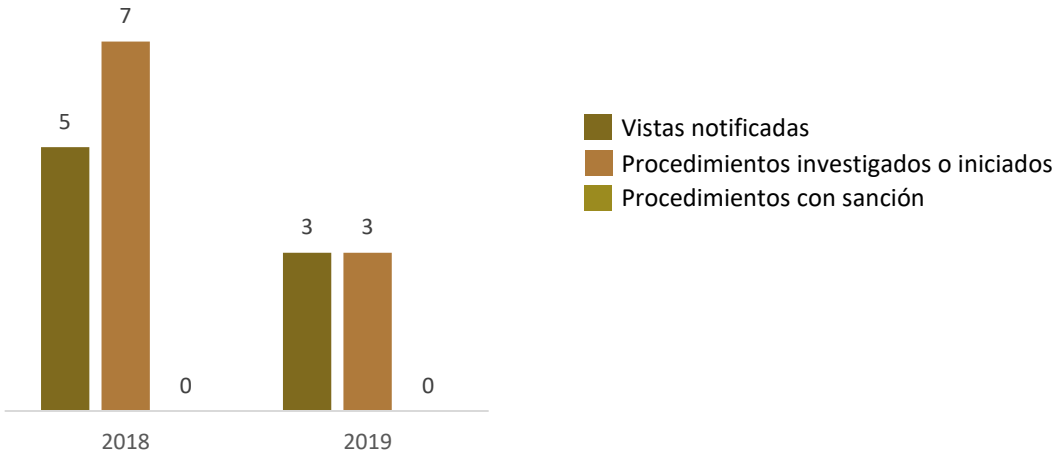
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	0	7
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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-04911-2020 ASE-04913-2020 ASE-04922-2020 ASE-04924-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04163-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05265-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Coahuila, Radio y Televisión

Índice de Cumplimiento

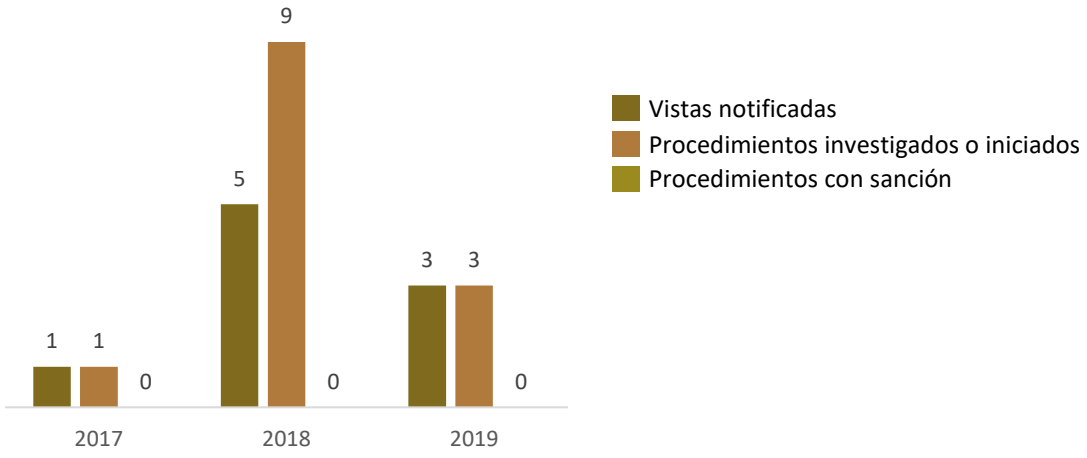
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, Coahuila, Radio y Televisión, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	7	2
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 ASE-04402-2018 ASE-04403-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
OIC/RC/AI/012/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
OIC/RC/AI/013/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
OIC/RC/AI/014/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
OIC/RC/AI/015/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
OIC/RC/AI/016/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
OIC/RC/AI/026/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría Financiera		
OIC/RC/AI/020/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

Auditoría de Desempeño			
Número de auditoría o de observación	**Número de investigación o procedimiento**	**Funcionario al que se le inicia el procedimiento**	**Estatus**
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 investigadora.

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-04894-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ASE-04896-2020 ASE-04899-2020 ASE-04900-2020			
ASE-04181-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05253-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial

Índice de Cumplimiento

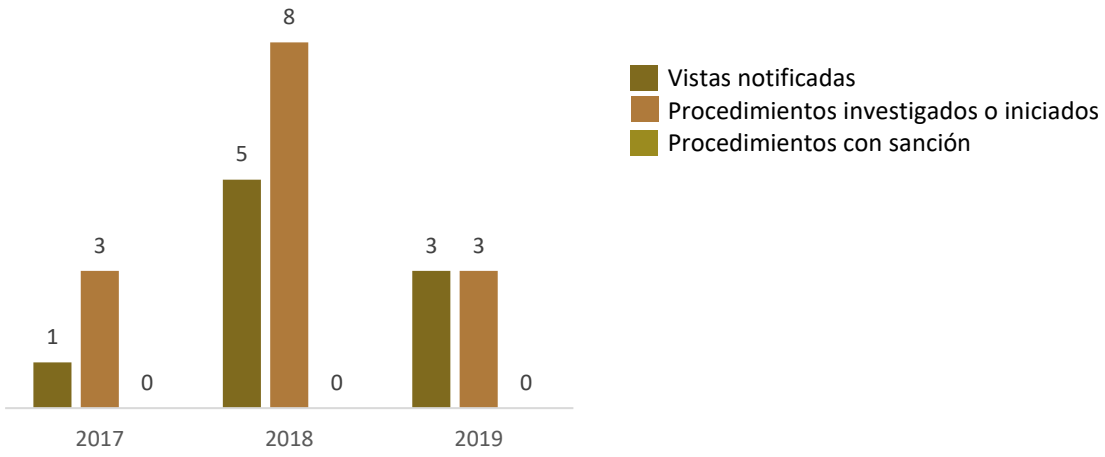
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	2	1
2018	6	2
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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-04349-2018 ASE-04351-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASE-04352-2018	95/2021 111/2021	No especifica.	Radicación. **
ASE-04353-2018	94/2021	No especifica.	Radicación. **

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad investigadora.
**Radicación: Se admitió el IPRA por la autoridad substanciadora.

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-02629-2019	OIC/ICCIT/AI/008/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
ASE-02630-2019	OIC/ICCIT/AI/009/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
ASE-02631-2019	OIC/ICCIT/AI/010/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
ASE-02632-2019	OIC/ICCIT/AI/011/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
ASE-10354-2018/ ASE-03357-2019	OIC/ICCIT/AI/025/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría de Desempeño			
ASE-01704-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASE-08110-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría Financiera			
ASE-01448-2019	OIC/ICCIT/AI/019/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

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

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-04954-2020 ASE-04975-2020 ASE-04959-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04169-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05244-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas

Índice de Cumplimiento

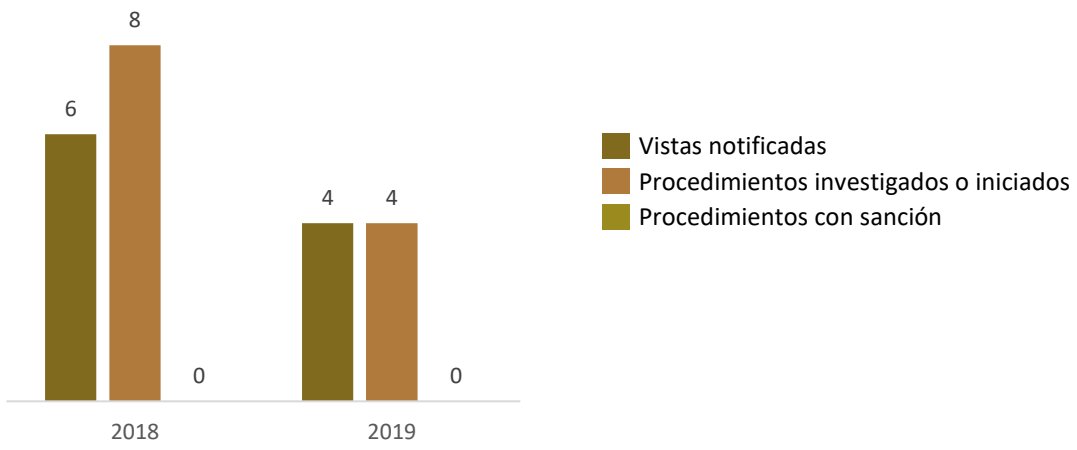
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	7	1
2019	4	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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	Titular.	Conclusión y archivo. *
OIC/CEEAV/AI/005/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
OIC/CEEAV/AI/006/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
OIC/CEEAV/AI/007/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
OIC/CEEAV/AI/024/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría de Legalidad		
OIC/CEEAV/AI/022/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría de Desempeño		
OIC/CEEAV/27/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría Financiera		
OIC/CEEAV/018/2021	Titular.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

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

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-04969-2020 ASE-04972-2020 ASE-04973-2020 ASE-04976-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04165-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04194-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05399-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADOS A LA SECRETARÍA DE FINANZAS

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado

Índice de Cumplimiento

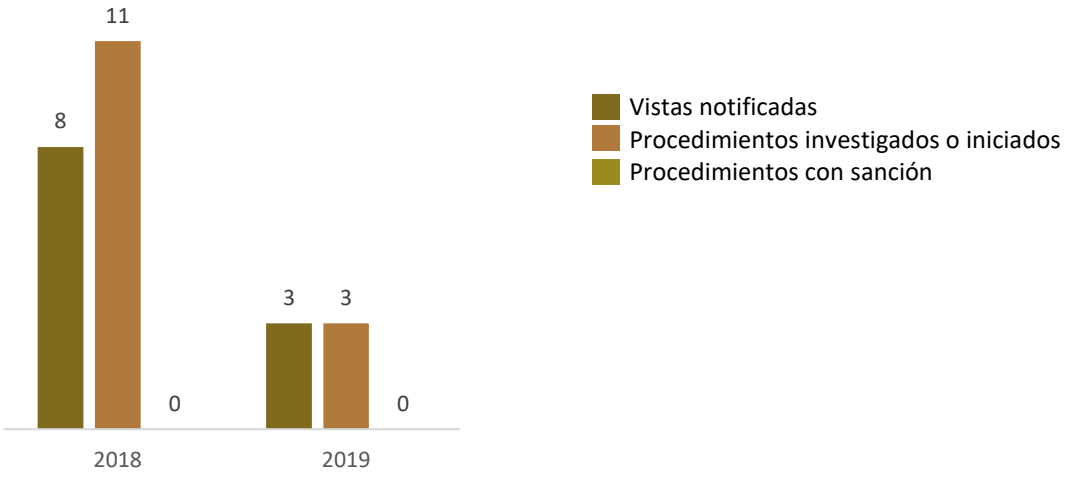
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado, 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.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	7	4
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0017/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0018/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0019/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0020/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0040/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0029/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0022/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0021/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

Auditoría de Desempeño			
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
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 investigadora.

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-04914-2020 ASE-04915-2020 ASE-04917-2020 ASE-04921-2020 ASE-04923-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04247-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05321-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila

Índice de Cumplimiento

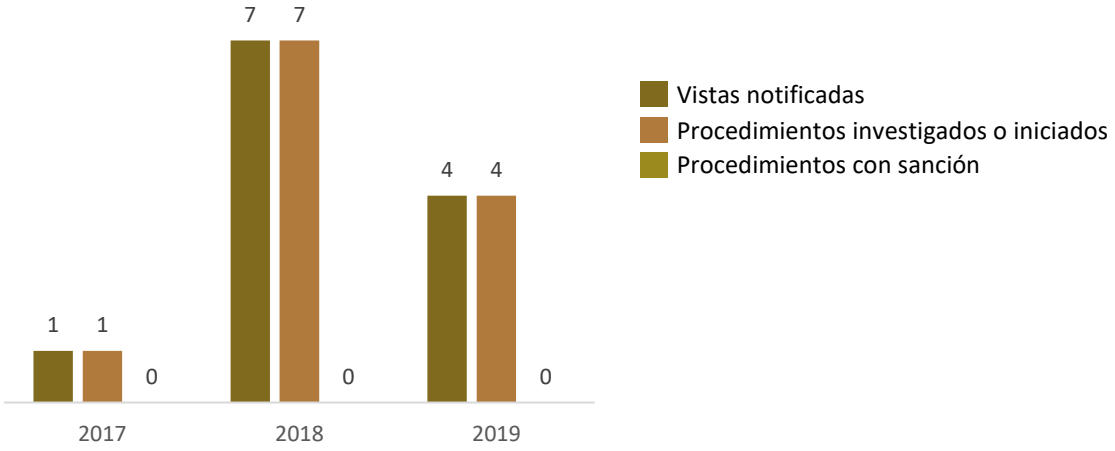
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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	Conclusión y archivo	Sin responsabilidad
2017	0	0	1
2018	4	3	0
2019	4	0	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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		
SEFIN/OIC/IA/0024/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0027/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0031/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0026/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0025/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

Auditoría de Desempeño			
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
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 investigadora.

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-05001-2020 ASE-05003-2020 ASE-05009-2020 ASE-05012-2020 ASE-05014-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04453-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04186-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05297-2020 ASE-05372-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila

Índice de Cumplimiento

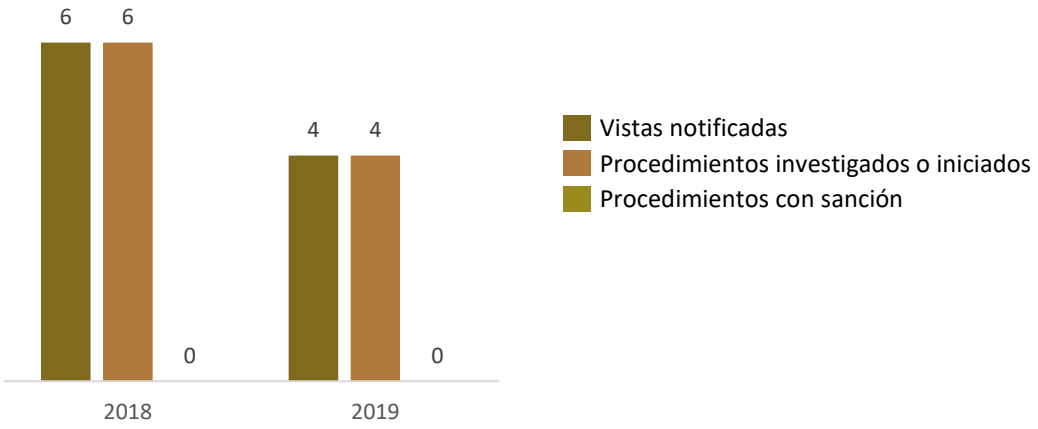
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa dentro del plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	4	2
2019	4	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0001/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0004/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0003/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0002/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

Auditoría de Desempeño			
Número de auditoría o de observación	**Número de investigación o procedimiento**	**Funcionario al que se le inicia el procedimiento**	**Estatus**
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 investigadora.

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-05076-2020 ASE-05079-2020 ASE-05081-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04142-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04185-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05249-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II

Índice de Cumplimiento

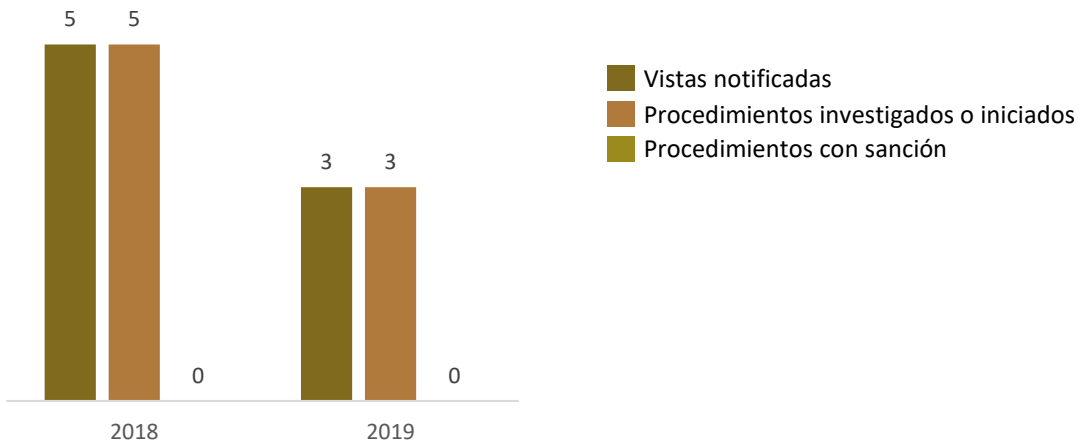
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II, 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.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	4	1
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0005/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0008/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría de Legalidad		
SEFIN/OIC/IA/0007/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría Financiera		
SEFIN/OIC/IA/0006/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

Auditoría de Desempeño			
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
ASE-01697-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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-05038-2020 ASE-05039-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04131-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05368-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

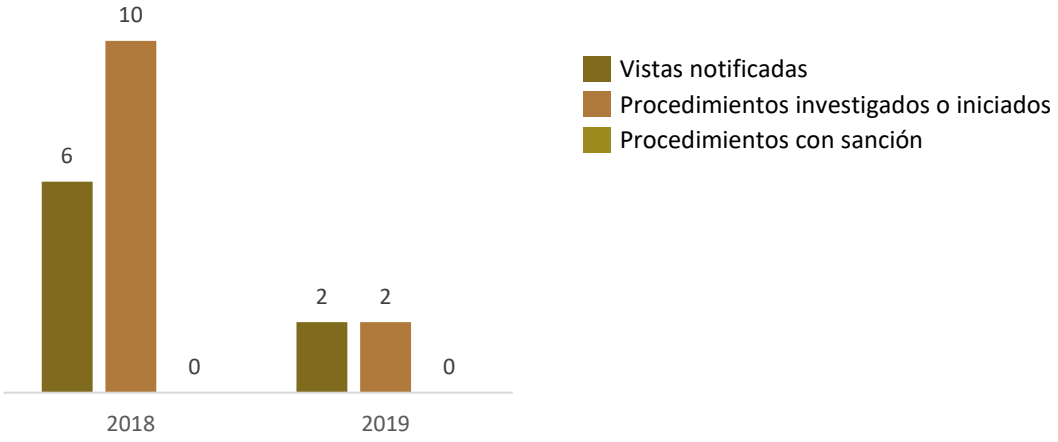
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	6	4
2019	2	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SEFIN/OIC/IA/0009/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0010/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0011/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0012/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/0013/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
SEFIN/OIC/IA/016/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
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		
SEFIN/OIC/IA/0014/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *

Auditoría de Desempeño			
Número de auditoría o de observación	Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
ASE-01698-2021	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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-05042-2020 ASE-05043-2020 ASE-05044-2020 ASE-05045-2020 ASE-05046-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04132-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADOS A LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Colegio de Bachilleres de Coahuila

Índice de Cumplimiento

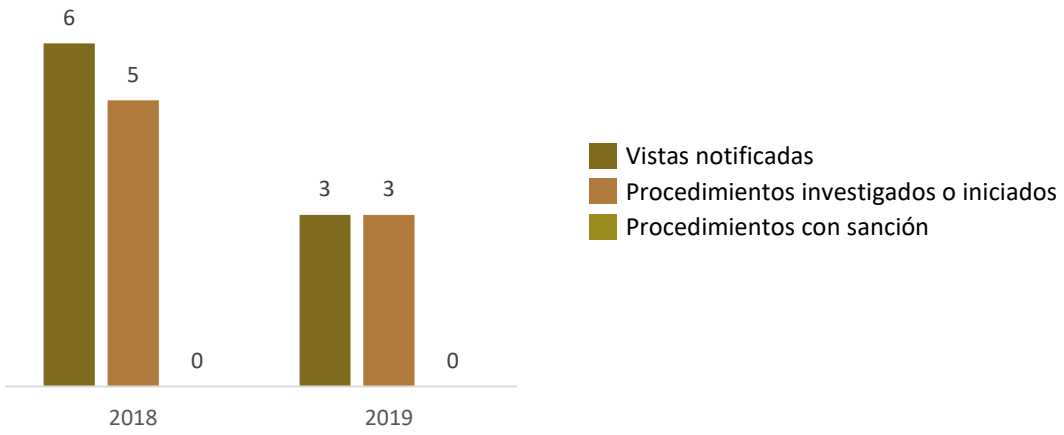
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Colegio de Bachilleres de 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.	

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**
2018	5
2019	3

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/55/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/38/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
PRA/101/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/66/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/56/2021	Administrador.	Trámite.

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-04941-2020 ASE-04943-2020 ASE-04944-2020 ASE-04946-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04106-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05386-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

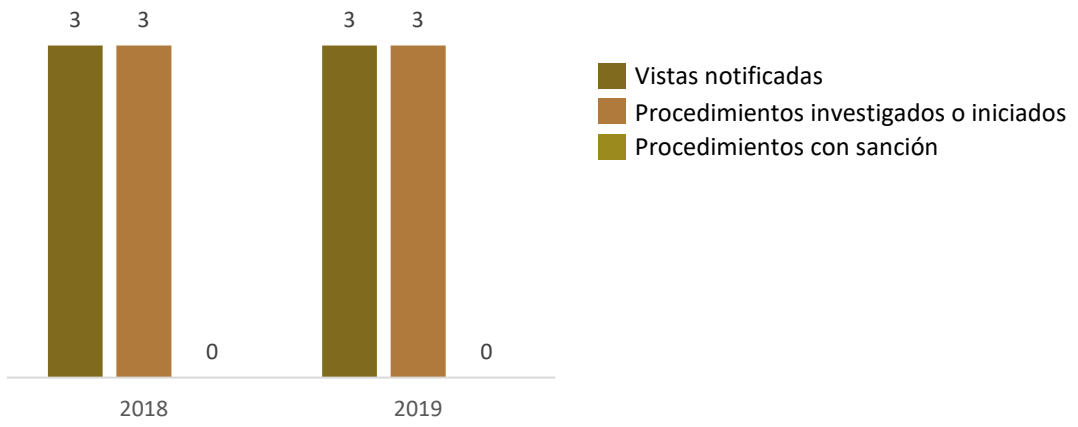
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	1	2
2019	3	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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.	Trámite.

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

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-04108-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04327-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05398-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

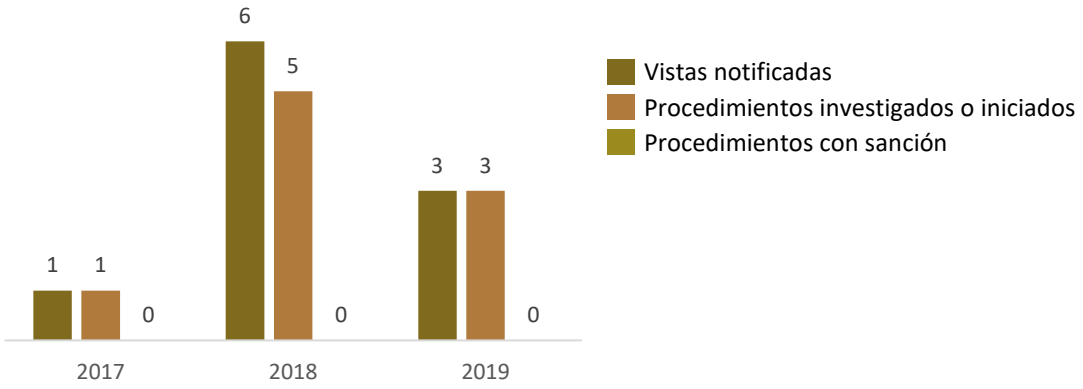
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	3	2
2019	3	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 ASE-04876- 2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
PRA/49/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/106/2021	Administrador.	Trámite.
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 investigadora.

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-04956-2020 ASE-04958-2020 ASE-04960-2020 ASE-04963-2020 ASE-04966-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04109-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05363-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

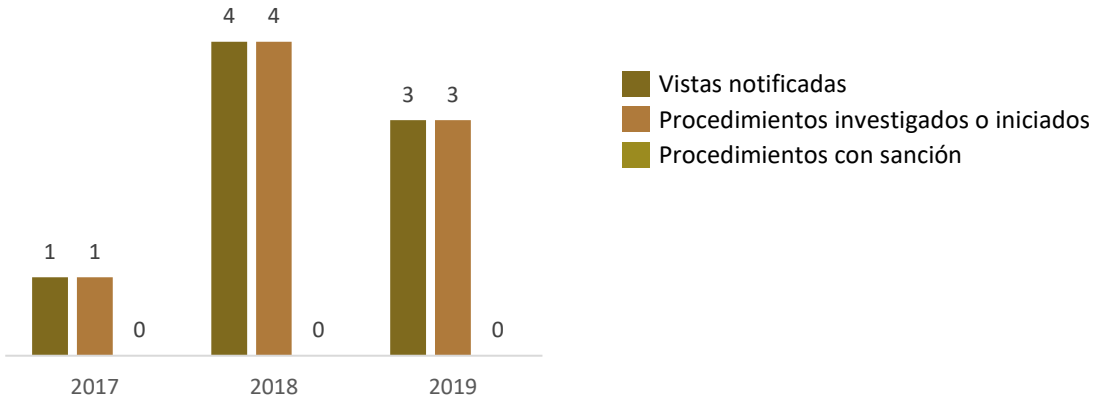
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	4	0
2019	3	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/97/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/53/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/48/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/46/2021	Administrador.	Trámite.

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-05020-2020 ASE-05023-2020 ASE-05029-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04128-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05317-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa

Índice de Cumplimiento

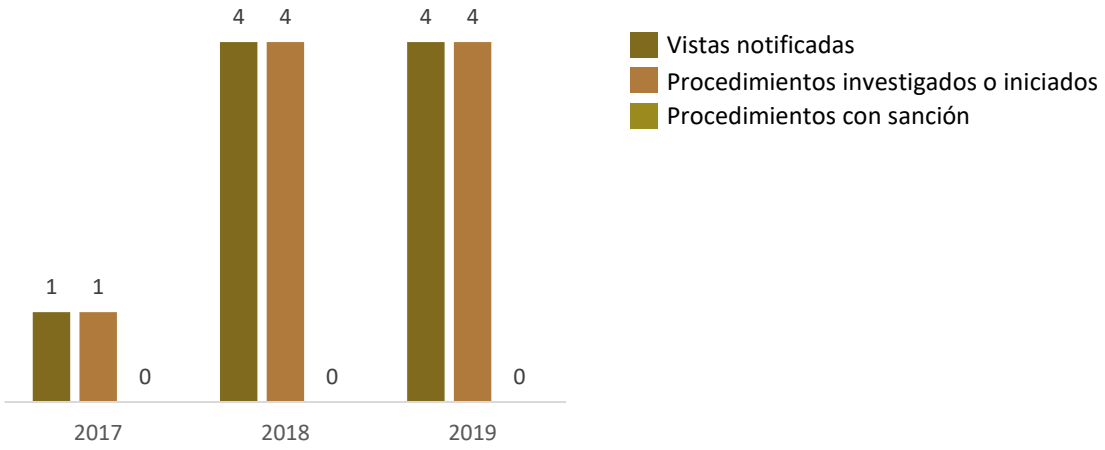
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	2	2
2019	4	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/25/2021	Administrador.	Trámite.
SEC/OIC/IA/AQD/029/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Desempeño		
PRA/26/2021	Administrador.	Trámite.
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 investigadora.

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-04916-2020 ASE-04918-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04452-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión			
ASE-05648-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Financiera			
ASE-05279-2020 ASE-05246-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Instituto Estatal de Educación para Adultos

Índice de Cumplimiento

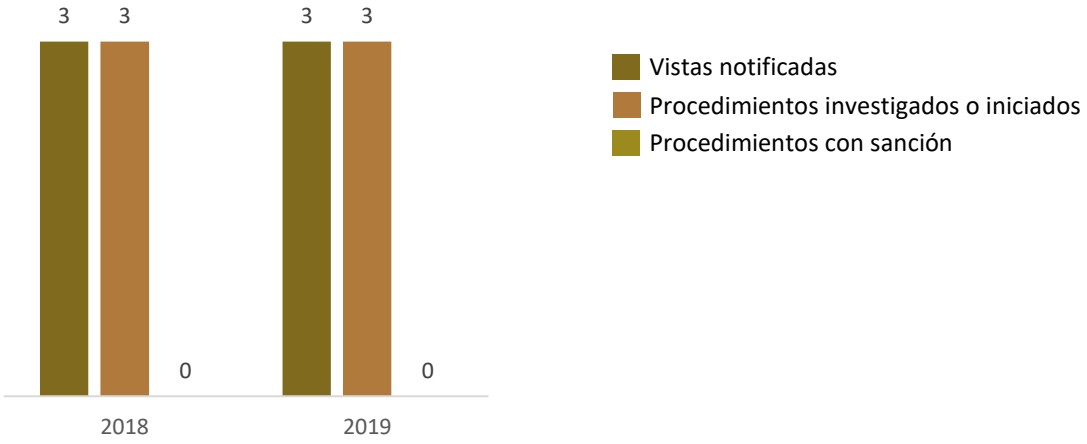
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Estatal de Educación para Adultos, 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.

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**
2018	3
2019	3

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/18/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/29/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/71/2021	Administrador.	Trámite.

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-04139-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04326-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05456-2020 ASE-05481-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Instituto Estatal del Deporte de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

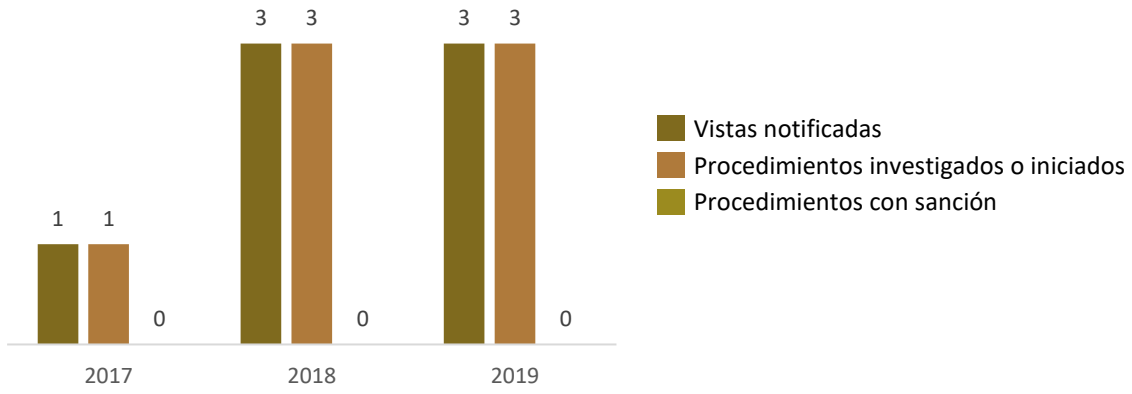
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Estatal del Deporte de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	3	0
2019	3	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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-04526-2018 ASE-04528-2018 ASE-04531-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/72/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/19/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/73/2021	Administrador.	Trámite.

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-05063-2020 ASE-05064-2020 ASE-05065-2020 ASE-05066-2020 ASE-05069-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04138-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05482-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

Índice de Cumplimiento

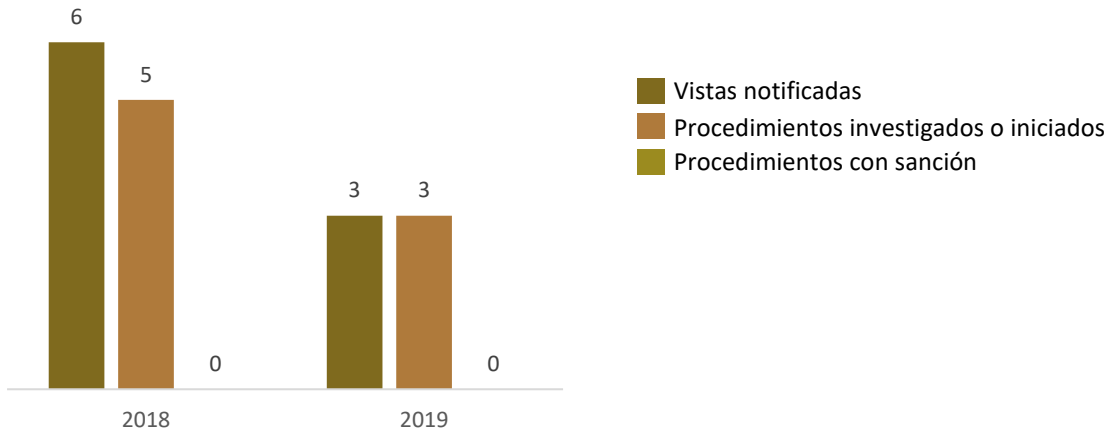
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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**
2018	5
2019	3

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/65/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/24/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
PRA/36/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/99/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/67/2021	Administrador.	Trámite.

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-04388-2020 ASE-04389-2020 ASE-04390-2020 ASE-04391-2020 ASE-04393-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04377-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05323-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña

Índice de Cumplimiento

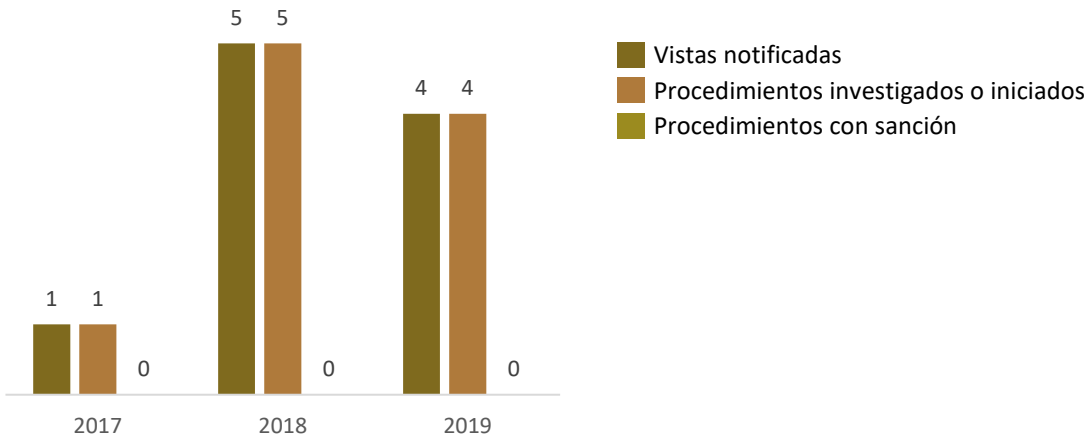
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Sin responsabilidad
2017	0	1
2018	5	0
2019	4	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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).

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/74/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/20/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
PRA/75/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/105/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/07/2021	Administrador.	Trámite.

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-04394-2020 ASE-04395-2020 ASE-04396-2020 ASE-04400-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04378-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04180-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05283-2020 ASE-05366-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Instituto Tecnológico Superior de Monclova

Índice de Cumplimiento

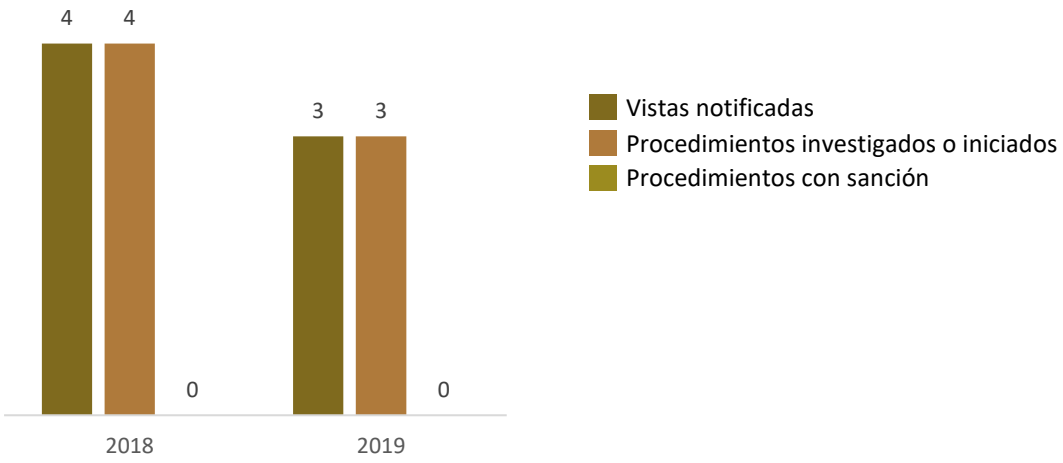
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Tecnológico Superior de Monclova, 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.	

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**
2018	4
2019	3

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/104/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/30/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/42/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/51/2021	Administrador.	Trámite.

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-04401-2020 ASE-04403-2020 ASE-04405-2020 ASE-04406-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04379-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05367-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz

Índice de Cumplimiento

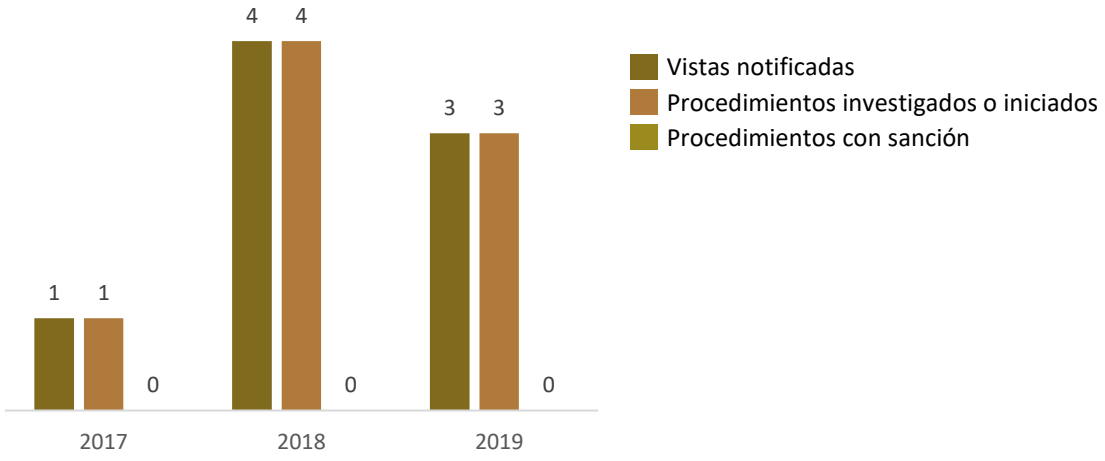
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	4	0
2019	3	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/57/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/28/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/41/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/15/2021	Administrador.	Trámite.

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-04407-2020 ASE-04409-2020 ASE-04411-2020 ASE-04412-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04380-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05370-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias

Índice de Cumplimiento

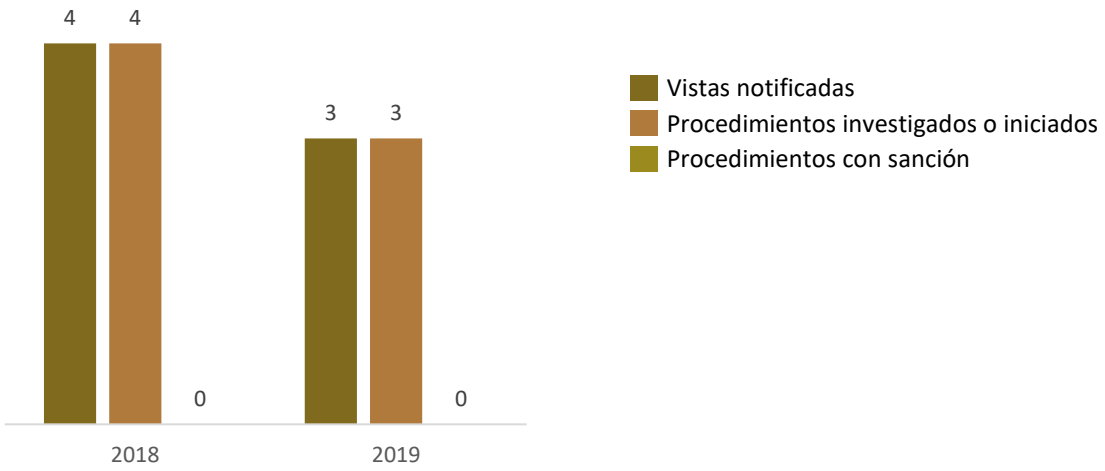
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa dentro del plazo establecido por la Ley.	

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**
2018	4
2019	3

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/76/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/31/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/45/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/10/2021	Administrador.	Trámite.

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-05073-2020 ASE-05074-2020 ASE-05075-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04141-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05483-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Politécnica de la Región Laguna

Índice de Cumplimiento

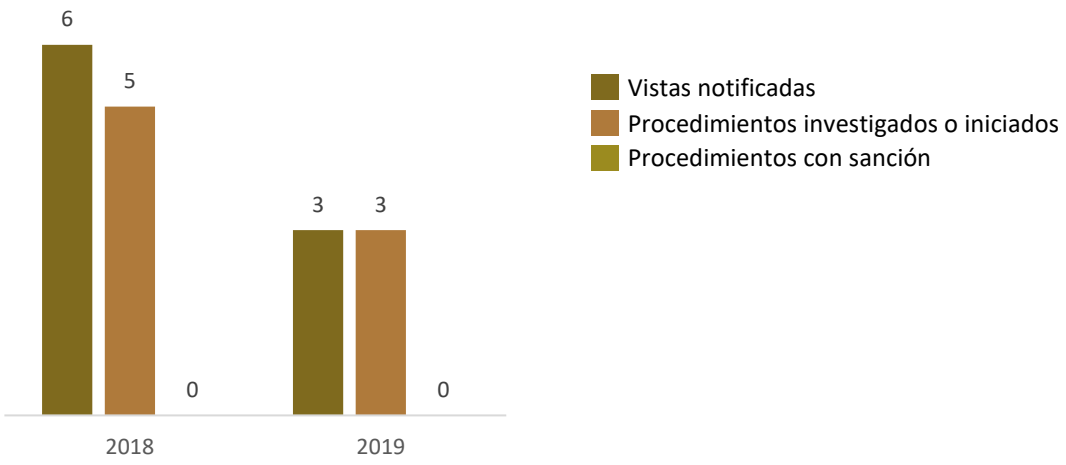
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Politécnica de la Región Laguna, 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.	

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**
2018	5
2019	3

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/77/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/33/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
PRA/79/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/37/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/78/2021	Administrador.	Trámite.

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-05098-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04156-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05261-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Politécnica de Monclova-Frontera

Índice de Cumplimiento

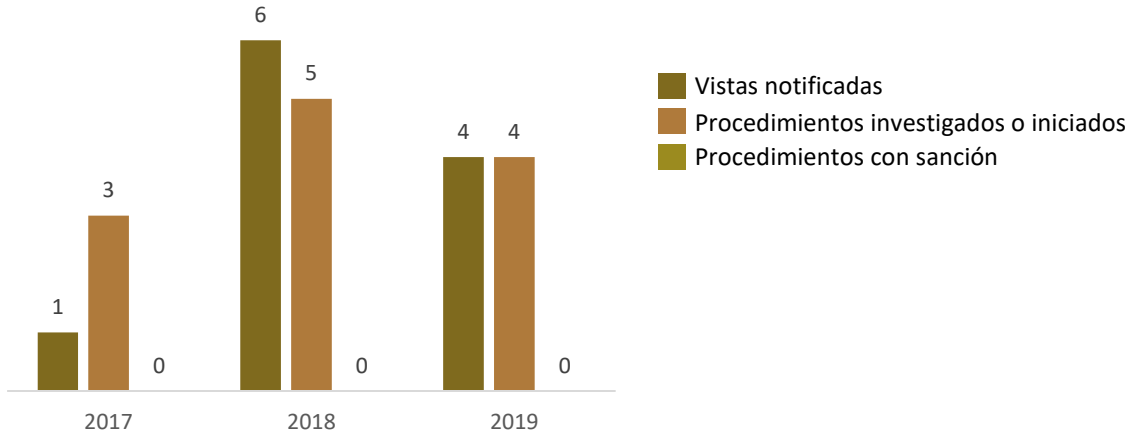
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Politécnica de Monclova-Frontera, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	2	1
2018	5	0
2019	4	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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.	Trámite.
ASE-04984- 2018 ASE-04986- 2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASE-04988- 2018	21/2021	No especifica.	Trámite.

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/47/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/32/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
PRA/68/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/100/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/69/2021	Administrador.	Trámite.

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-04413-2020 ASE-04415-2020 ASE-04417-2020 ASE-04418-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04382-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04200-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05423-2020 ASE-05325-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Politécnica de Piedras Negras

Índice de Cumplimiento

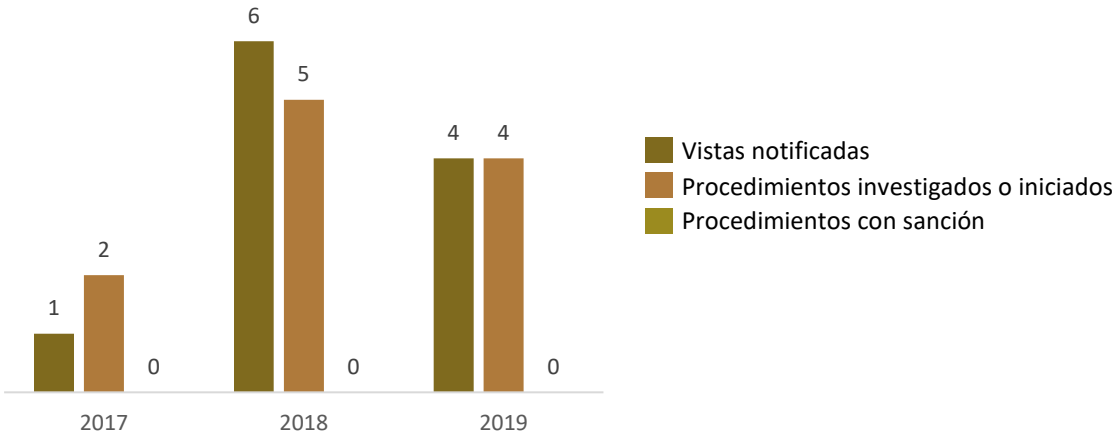
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Politécnica de Piedras Negras, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	1	1
2018	5	0
2019	4	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 ASE-04994-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASE-04996-2018	5/2021	No especifica.	Trámite.

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/62/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/34/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
PRA/35/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/102/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/13/2021	Administrador.	Trámite.

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-04419-2020 ASE-04420-2020 ASE-04421-2020 ASE-04422-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04383-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04201-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05424-2020 ASE-05327-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Politécnica de Ramos Arizpe

Índice de Cumplimiento

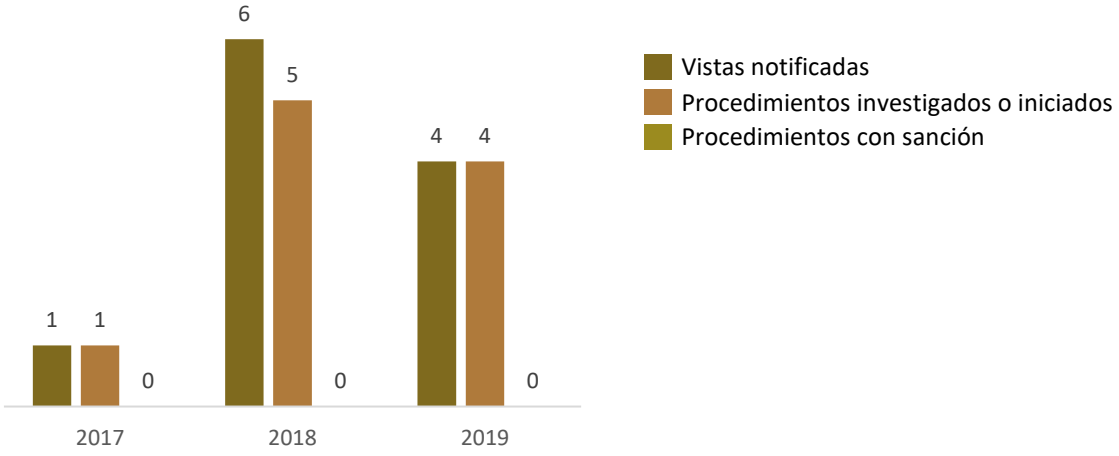
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Politécnica de Ramos Arizpe, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Sin responsabilidad
2017	0	1
2018	5	0
2019	4	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
58/2020	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/80/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/83/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
PRA/82/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/103/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/81/2021	Administrador.	Trámite.

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-05100-2020 ASE-05101-2020 ASE-05102-2020 ASE-05103-2020 ASE-05104-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04158-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Legalidad			
ASE-04203-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05299-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña

Índice de Cumplimiento

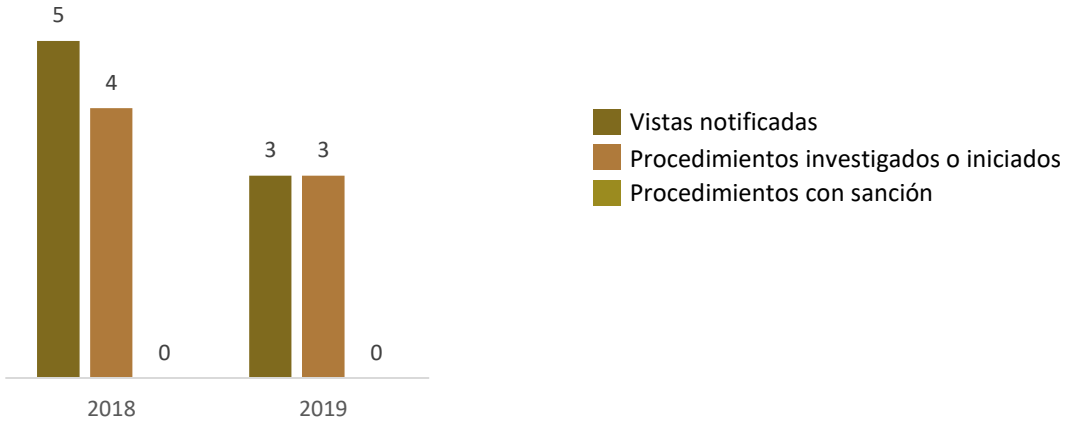
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña, 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.

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**
2018	4
2019	3

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/54/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/27/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/93/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/58/2021	Administrador.	Trámite.

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-04425-2020 ASE-04427-2020 ASE-04429-2020 ASE-04430-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04384-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05307-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Tecnológica de Coahuila

Índice de Cumplimiento

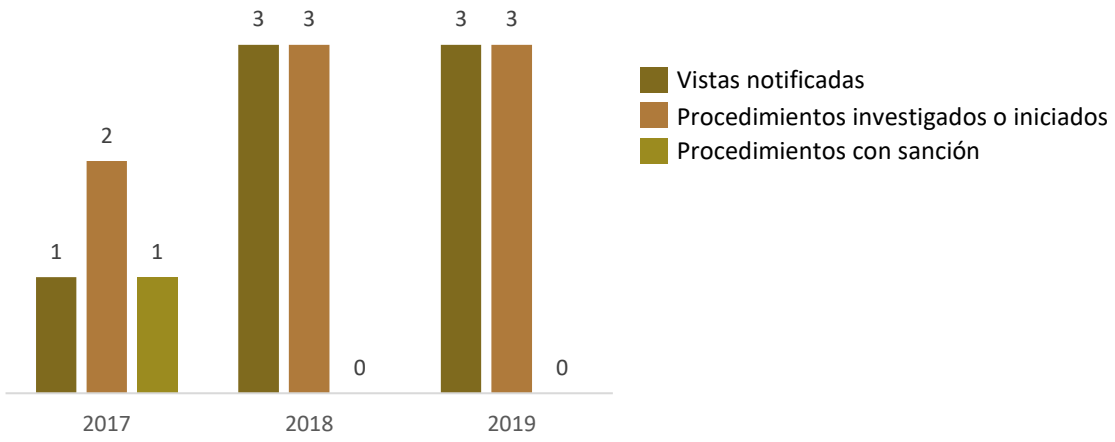
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

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

2017	Procedimientos concluidos.
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas		
	Procedimientos pendientes	Amonestación Privada	Conclusión y archivo
2017	0	1	1
2018	3	0	0
2019	3	0	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/84/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/86/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/85/2021	Administrador.	Trámite.

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-05106-2020 ASE-05107-2020 ASE-05108-2020 ASE-05109-2020 ASE-05110-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04148-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05404-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera

Índice de Cumplimiento

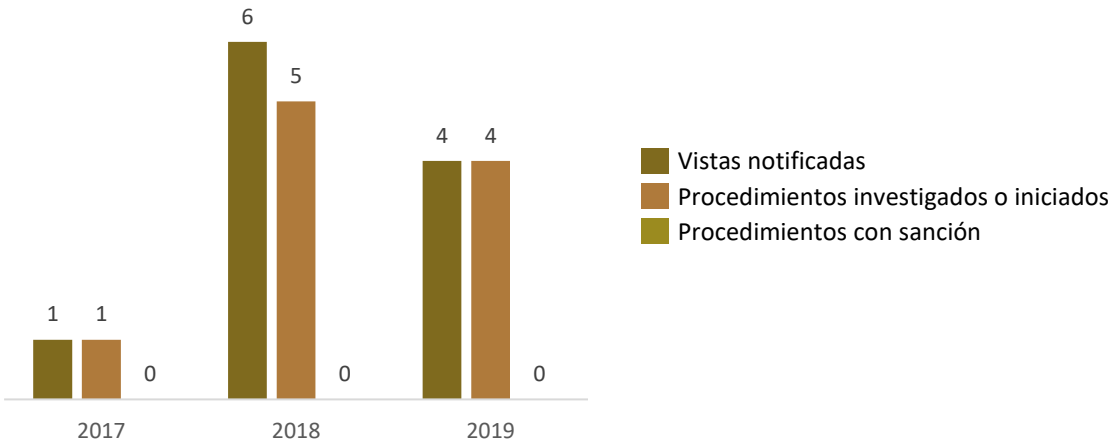
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Sin responsabilidad
2017	0	1
2018	5	0
2019	4	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
52/2020	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.	Trámite.
PRA/39/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
PRA/43/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/21/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/12/2021	Administrador.	Trámite.

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-04431-2020 ASE-04432-2020 ASE-04433-2020 ASE-04434-2020 ASE-04436-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04385-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04206-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05485-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila

Índice de Cumplimiento

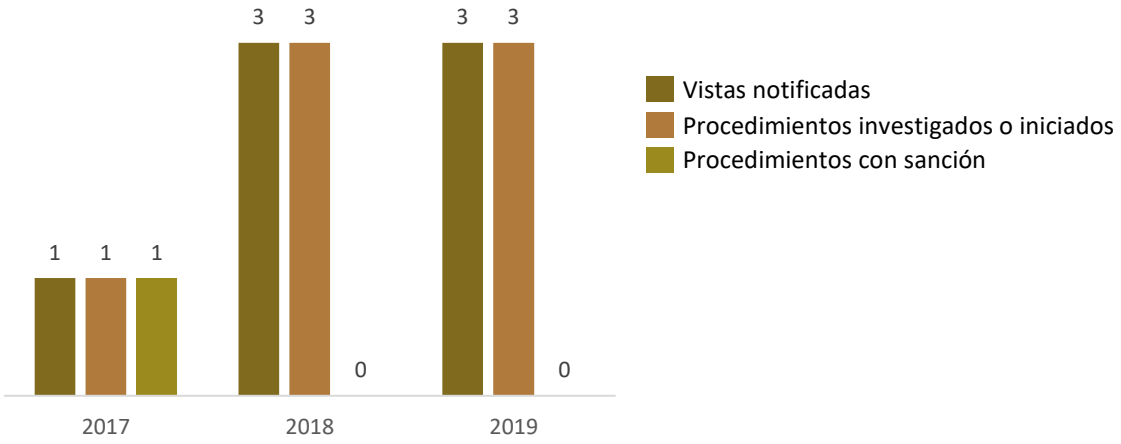
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Amonestación Pública
2017	0	1
2018	3	0
2019	3	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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.	Trámite.
PRA/50/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/70/2021	Administrador.	Trámite.

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-04437-2020 ASE-04439-2020 ASE-04441-2020 ASE-04442-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04386-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05461-2020 ASE-05486-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente

Índice de Cumplimiento

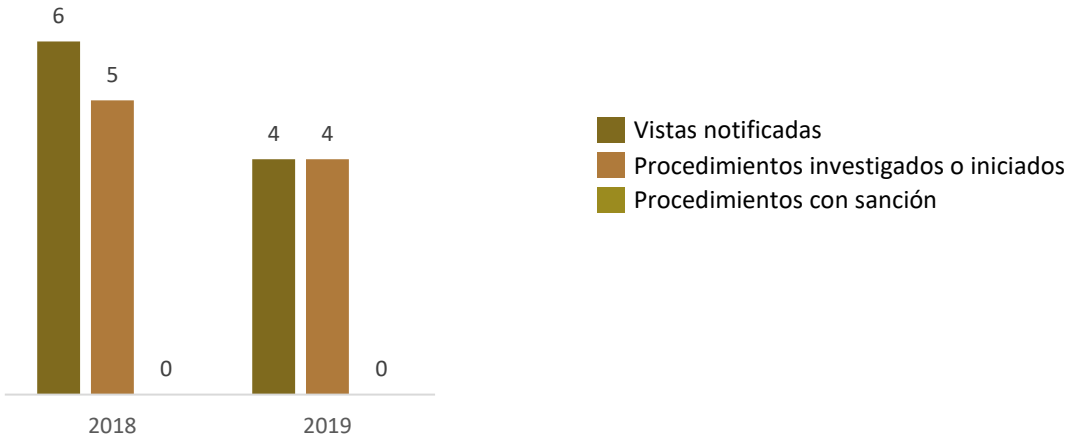
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	4	1
2019	4	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/87/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/89/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/94/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/88/2021	Administrador.	Trámite.

Auditoría de Cumplimiento			
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. *

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

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-05112-2020 ASE-05113-2020 ASE-05114-2020 ASE-05116-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04162-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04198-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05487-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Tecnológica de Saltillo

Índice de Cumplimiento

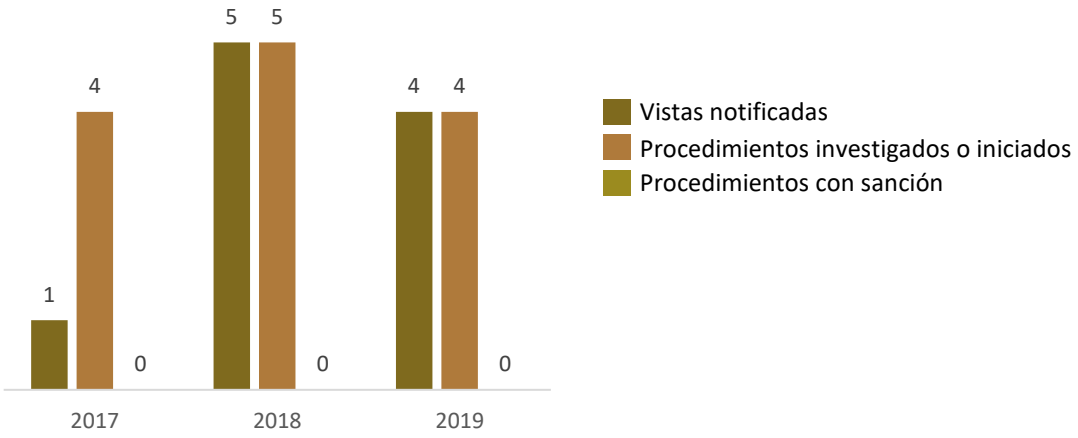
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de Saltillo, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión
2017	2	2
2018	5	0
2019	4	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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.	Trámite.
ASE-04485-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASE-04486-2018	15/2021	No especifica.	Trámite.
ASE-04487-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/90/2021	Administrador.	Trámite.
PRA/92/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
PRA/91/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/95/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/11/2021	Administrador.	Trámite.

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-05117-2020 ASE-05118-2020 ASE-05119-2020 ASE-05120-2020 ASE-05121-2020 ASE-05122-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04161-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Legalidad			
ASE-04208-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05405-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Tecnológica de Torreón

Índice de Cumplimiento

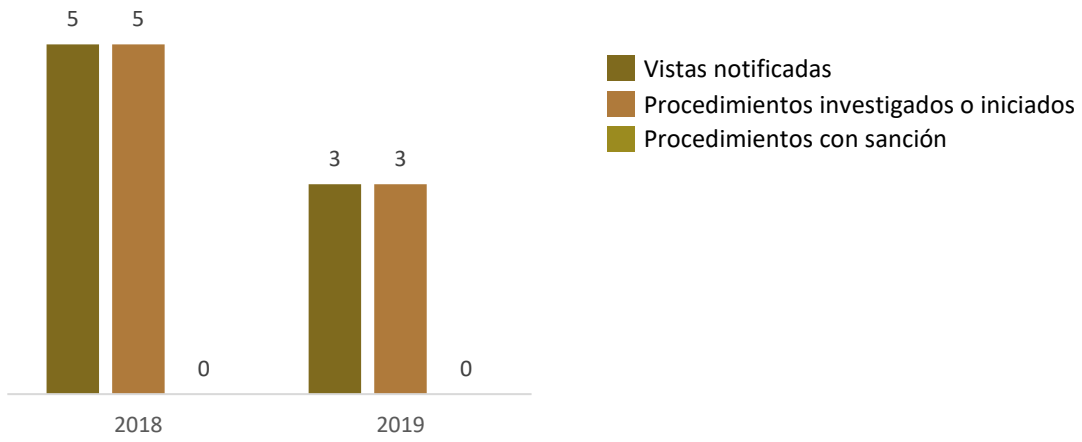
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica de Torreón, 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.	

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**	**Conclusión y archivo**
2018	4	1
2019	3	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/63/2021	Administrador.	Trámite.
SEC/OIC/IA/AQD/091/2021	Administrador.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Legalidad		
PRA/90/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/96/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/64/2021	Administrador.	Trámite.

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

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-05127-2020 ASE-05128-2020 ASE-05126-2020 ASE-05124-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04151-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05425-2020 ASE-05330-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila

Índice de Cumplimiento

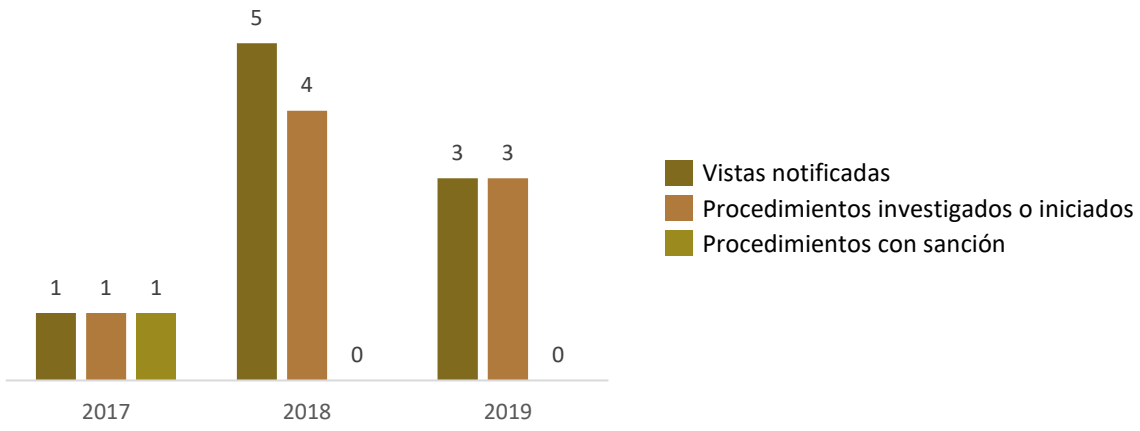
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Amonestación Privada
2017	0	1
2018	4	0
2019	3	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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.	Trámite.
PRA/94/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
PRA/22/2021	Administrador.	Trámite.
Auditoría Financiera		
PRA/60/2021	Administrador.	Trámite.

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-04443-2020 ASE-04444-2020 ASE-04445-2020 ASE-04448-2020 ASE-04449-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04387-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05488-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

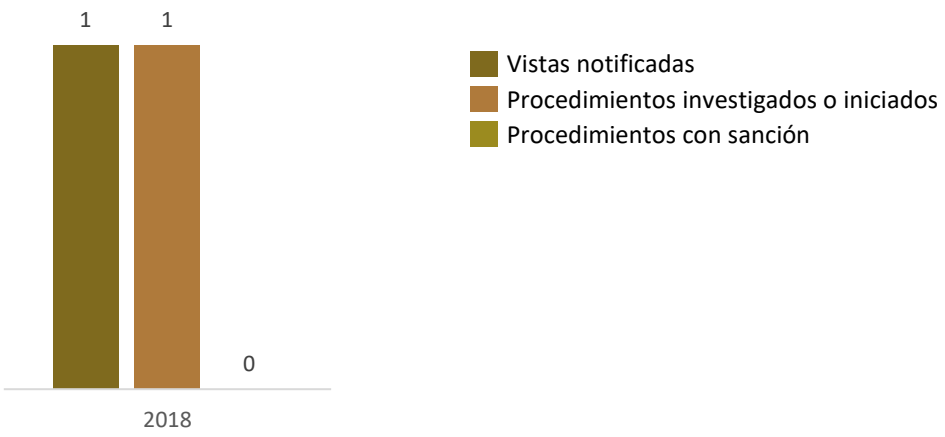
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.

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**
2018	1

Autoridad que informa: C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría Financiera		
PRA/52/2021	Administrador.	Trámite.

Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

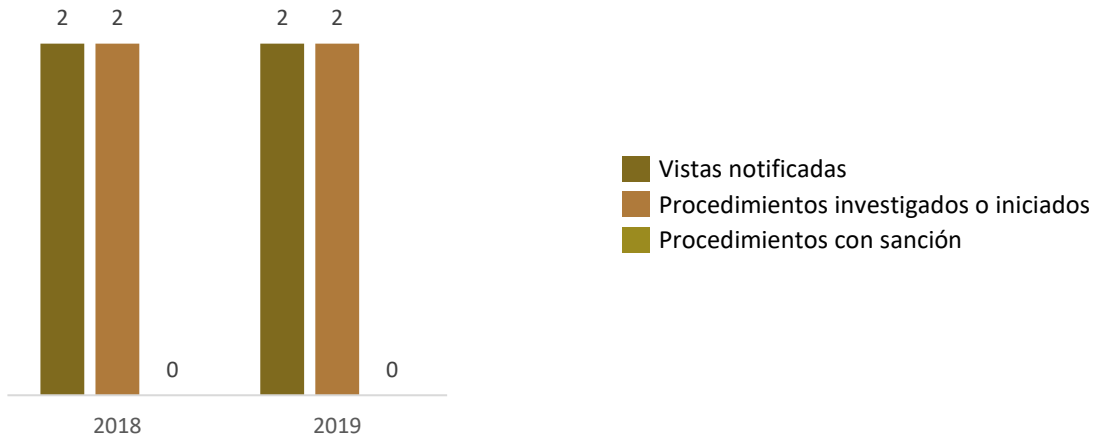
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	1	1
2019	2	0

Autoridad que informa. C.P. Adrián Eduardo Aldaco Almanza. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
PRA/107/2021	Administrador.	Trámite.
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 investigadora.

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-04133-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05402-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADOS A LA SECRETARÍA DE SALUD

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

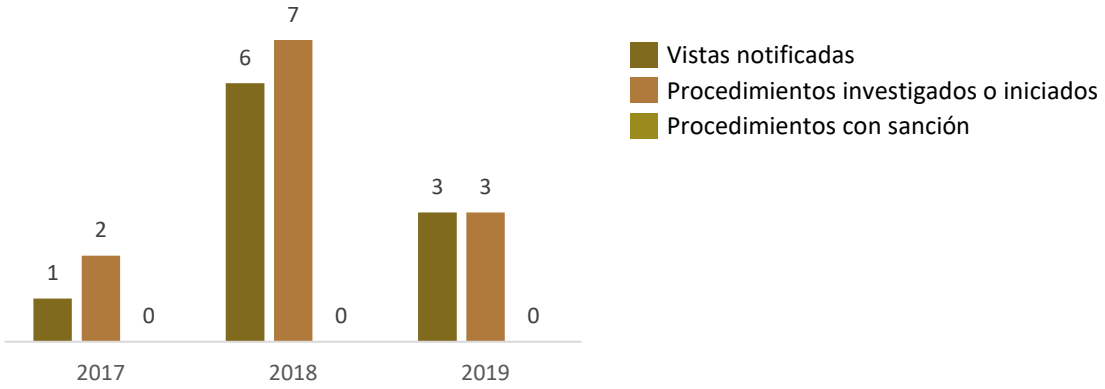
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2017	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.

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	2
2018	7
2019	3

Autoridad que informa. C.P. Jesús Enrique Macías Vazquez. Titular del órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2017

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
77/2021	No especifica.	Radicación. *
103/2021	No especifica.	Radicación. *

*Radicación: Se admitió el IPRA por la autoridad substanciadora.

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
0020/2021	Marina Lopez.	Iniciado.
0019/2021	Johanna Rosado.	Iniciado.
72/2021	No especifica.	Radicación. *
Auditoría de Desempeño		
0014/2021	Marco Venzor.	Iniciado.
0016/2021	Marco Venzor.	Iniciado.
Auditoría Financiera		
0015/2021	Mucio Infante.	Iniciado.
0021/2021	Marina Lopez.	Iniciado.

*Radicación: Se admitió el IPRA por la autoridad substanciadora.

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-04939-2020 ASE-04942-2020 ASE-04945-2020 ASE-04951-2020 ASE-04953-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04246-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05455-2020 ASE-05480-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

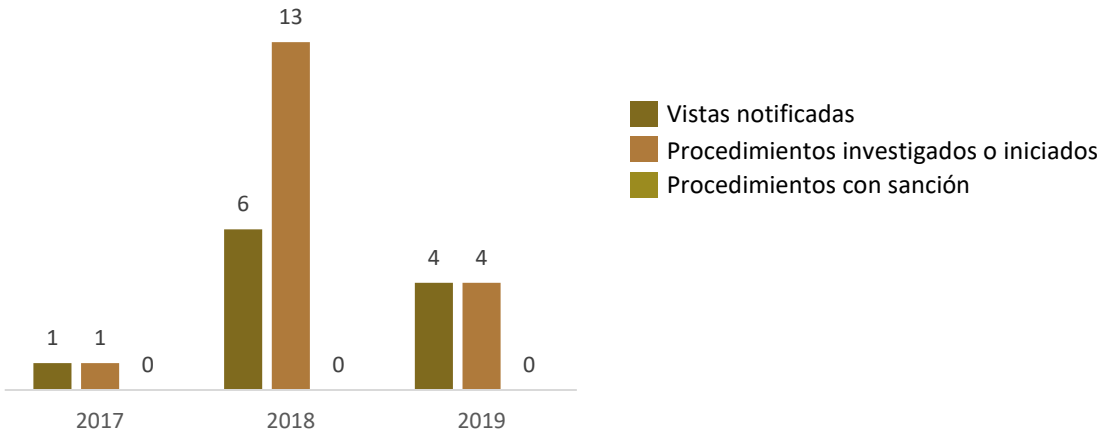
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	12	1
2019	4	0

Autoridad que informa. C.P. Jesús Enrique Macías Vazquez. Titular del órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 ASE-04421-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
005/2021	Juan Torres.	Iniciado.
006/2021	Carolina Ibarra.	Iniciado.
005/2021	Juan Torres.	Iniciado.
007/2021	Marcos Castillero.	Iniciado.
008/2021	Carolina Ibarra.	Iniciado.
0010/2021	Juan Torres.	Iniciado.
0011/2021	Juan Torres.	Iniciado.
0012/2021	Rosa Guajardo.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad		
OIC-AQDI-EXP-0003-2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Desempeño		
0013/2021	Carolina Ibarra.	Iniciado.
0017/2021	Carolina Ibarra.	Iniciado.
Auditoría Financiera		
009/2021	Rosa Guajardo.	Iniciado.
0023/2021	Carolina Ibarra.	Iniciado.

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

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-05019-2020 ASE-05022-2020 ASE-05025-2020 ASE-05027-2020 ASE-05033-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04248-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04196-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05295-2020 ASE-05257-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Servicios de Salud de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

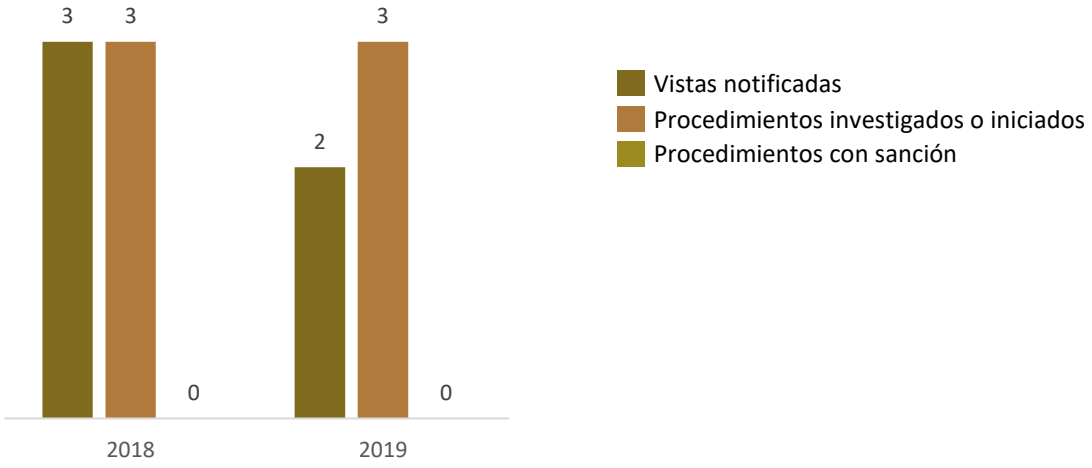
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, Servicios de Salud de Coahuila de Zaragoza, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos.	➡
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	➡

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	0	3
2019	2	0

Autoridad que informa. C.P. Jesús Enrique Macías Vazquez. Titular del órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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-04454-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05304-2020 ASE-05260-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

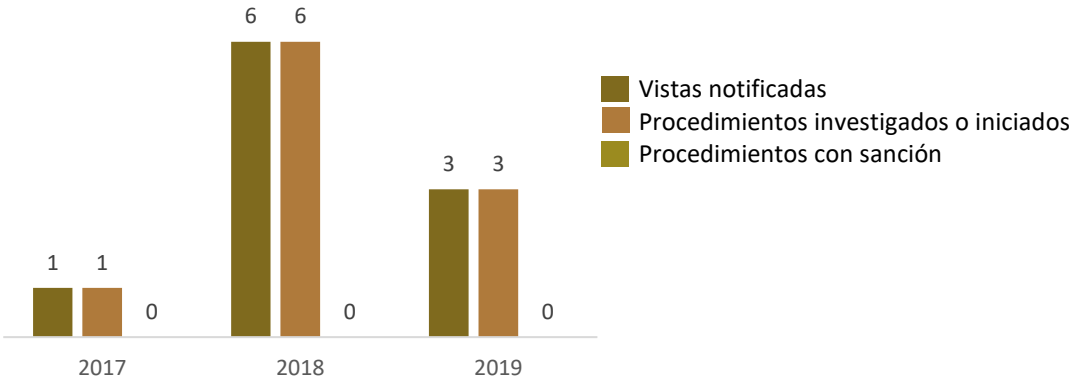
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	2	4
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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-04389-2018 ASE-04393-2018 ASE-04396-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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	Administrador. Enc. Recursos Financieros. Enc. Recursos Humanos. Enc. de Prog y Presupuestos.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
DIF/OIC/IA/003/2021	Encargada Recursos Financieros. Enc. Recursos Humanos.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
DIF/OIC/IA/007/2021	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 investigadora.

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-05021-2020 ASE-05024-2020 ASE-05028-2020 ASE-05031-2020 ASE-05032-2020 ASE-05034-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-05131-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05305-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila

Índice de Cumplimiento

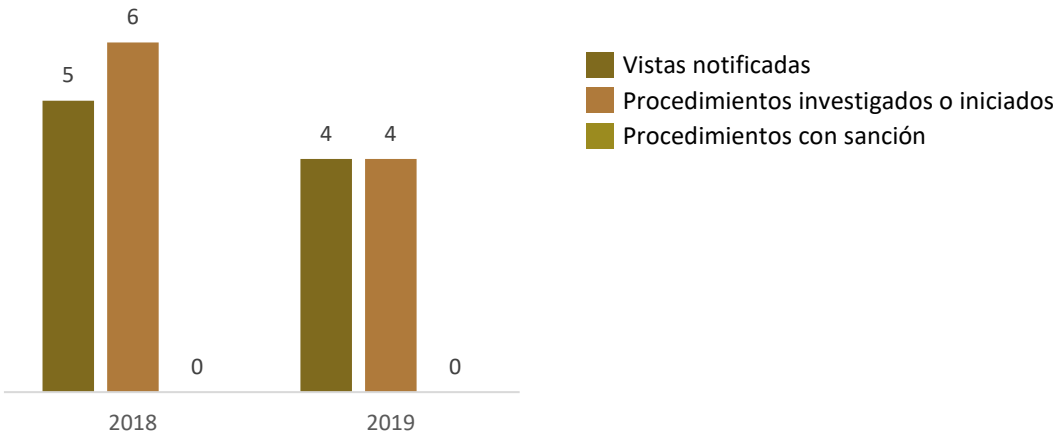
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	No informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	2	4
2019	4	0

Autoridad que informa: C.P. Gabriel Salas Muñoz. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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. *
SEDER/OIC/IA/001/2021**	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
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		
SEDER/OIC/IA/002/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad investigadora.
(**) 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		
SEDER/OIC/IA/001/2022	No especifica.	Investigación iniciada.
SEDER/OIC/IA/004/2022	No especifica.	Investigación iniciada.
Auditoría de Legalidad		
SEDER/OIC/IA/002/2022	No especifica.	Investigación iniciada.
Auditoría Financiera		
SEDER/OIC/IA/003/2022	No especifica.	Investigación iniciada.

ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA SECRETARÍA DE INCLUSIÓN Y DESARROLLO SOCIAL

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores

Índice de Cumplimiento

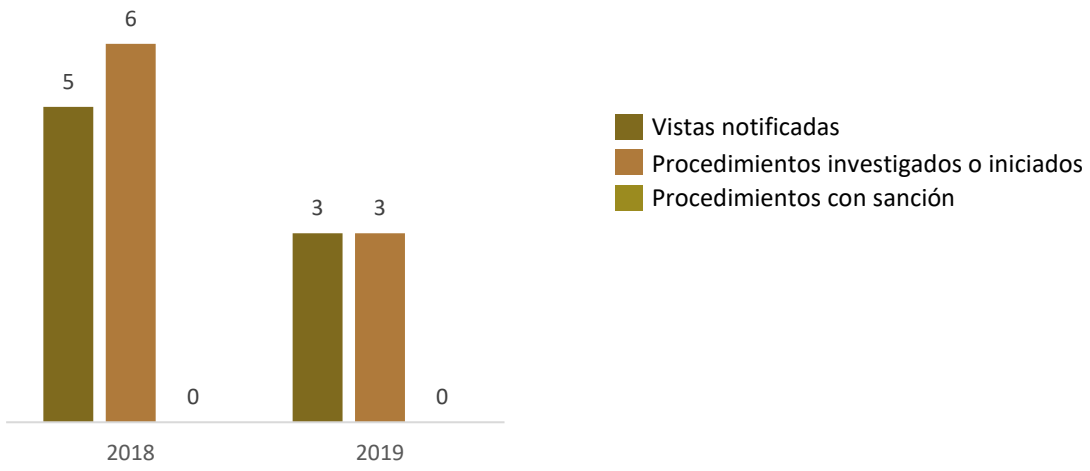
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores, se encuentra en:

2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	2	4
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 especifica.	Conclusión y archivo. *
114/2021***	No especifica.	Radicación. **
SIDS/OIC/IA/003/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
SIDS/OIC/IA/005/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Desempeño		
SIDS/OIC/IA/006/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría Financiera		
114/2021***	No especifica.	Radicación. **

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad investigadora.
**Radicación: Se admitió el IPRA por la autoridad substanciadora.
*** El Órgano Interno de Control informó el mismo número de procedimiento para distintos Auditorías.

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-05053-2020 ASE-05054-2020 ASE-05055-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04134-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05286-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA, DESARROLLO URBANO Y MOVILIDAD

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Servicios Estatales Aeroportuarios

Índice de Cumplimiento

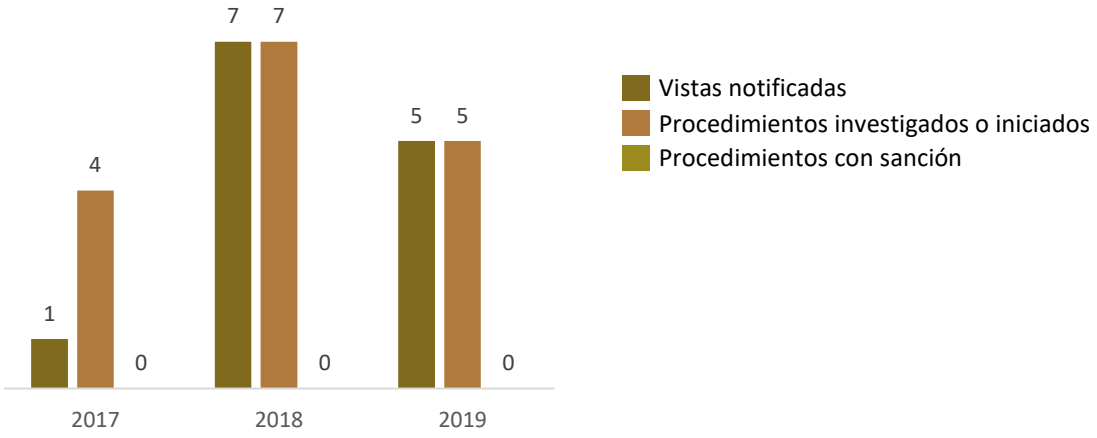
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, Servicios Estatales Aeroportuarios, 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.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	3	1
2018	5	2
2019	5	0

Autoridad que informa: Lic. Hipólito I. García Martínez. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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.	Trámite.
ASE-04380-2018	9/2021	No especifica.	Trámite.
ASE-04385-2018	18/2021	No especifica.	Trámite.
ASE-04387-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
73/2021	No especifica.	Trámite.
44/2021	No especifica.	Trámite.
Auditoría de Legalidad		
SIDUM/OIC/IA/003/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
45/2021	No especifica.	Trámite.
Auditoría de Desempeño		
70/2021	No especifica.	Radicación. **
SIDUM/OIC/IA/007/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría Financiera		
79/2021	No especifica.	Radicación. **

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad investigadora.
**Radicación: Se admitió el IPRA por la autoridad substanciadora.

Cuenta Pública 2019

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
SIDUM/OIC/IA/001/2022	No especifica.	Iniciado.
SIDUM/OIC/IA/005/2022	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad		
SIDUM/OIC/IA/003/2022	No especifica.	Iniciado.
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
SIDUM/OIC/IA/002/2022	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera		
SIDUM/OIC/IA/004/2022	No especifica.	Iniciado.

ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADOS A LA SECRETARÍA DE VIVIENDA Y ORDENAMIENTO TERRITORIAL

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila

Índice de Cumplimiento

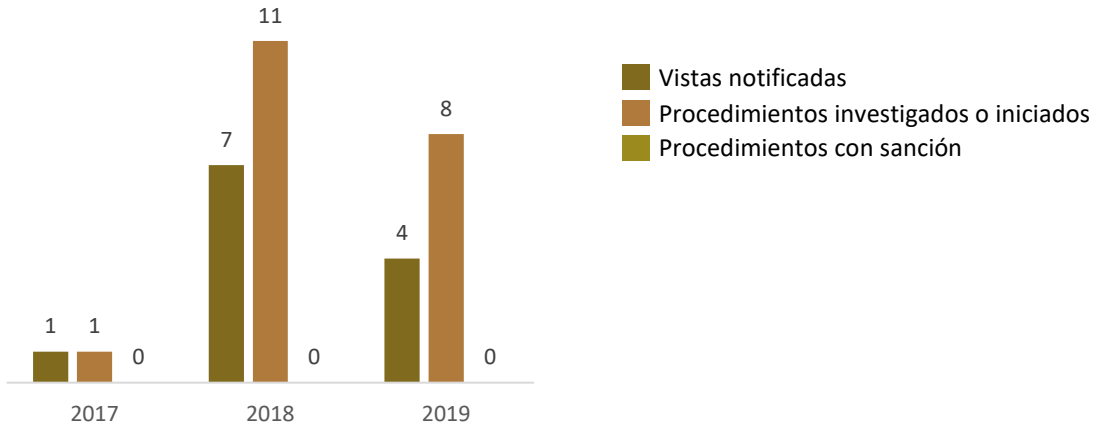
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	4	7
2019	8	0

Autoridad que informa: Ing. Héctor Manuel Lerma Haro. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 ASE-04319-2018 ASE-04320-2018 ASE-04321-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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	No especifica.	Conclusión y archivo. *
CEAS/OIC/IA/003/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
CEAS/OIC/IA/004/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
CEAS/OIC/AI/005/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
CEAS/OIC/IA/006/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
CEAS/OIC/IA/006.1/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
CEAS/OIC/IA/007/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Legalidad		
CEAS/OIC/IA/008/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CEAS/OIC/IA/001/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Desempeño		
SMA/CEAS/OIC/IA/032/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría Financiera		
CEAS/OIC/IA/009/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

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

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.	Iniciado.
CEAS/OIC/IA/002/2022	No especifica.	Iniciado.
CEAS/OIC/IA/003/2022	No especifica.	Iniciado.
CEAS/OIC/IA/004/2022	No especifica.	Iniciado.
CEAS/OIC/IA/005/2022	No especifica.	Iniciado.
CEAS/OIC/IA/008/2022	No especifica.	Iniciado.

Auditoría a Fondos y Programas de Inversión		
CEAS/OIC/IA/006/2022	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera		
CEAS/OIC/IA/007/2022	No especifica.	Iniciado.

Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila

Índice de Cumplimiento

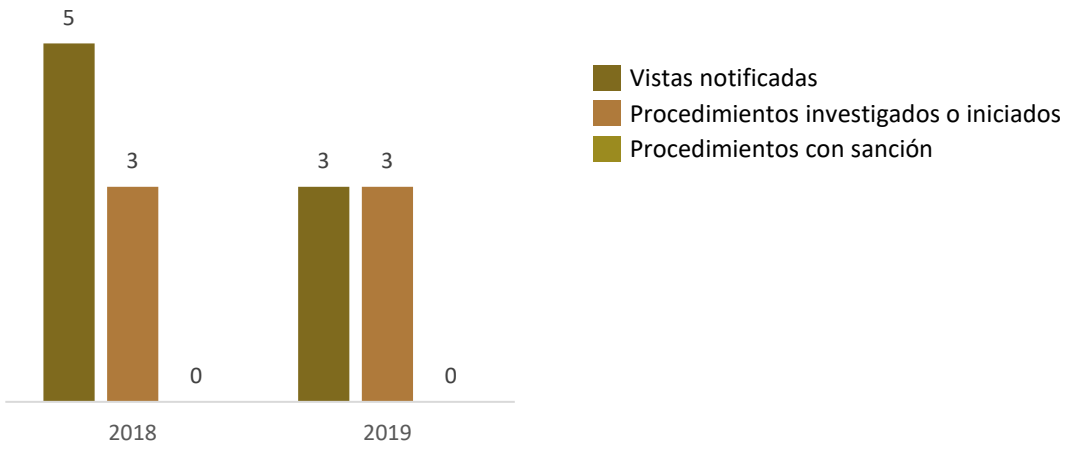
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	1	2
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
116/2021	Contra quien resulte responsable.	Radicación. **
Auditoría de Legalidad		
SEVOT/OIC/IA/016/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *

Auditoría de Desempeño			
Número de auditoría o de observación	**Número de investigación o procedimiento**	**Funcionario al que se le inicia el procedimiento**	**Estatus**
ASE-01711-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad investigadora.
**Radicación: Se admitió el IPRA por la autoridad substanciadora.

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-05006-2020 ASE-04997-2020 ASE-04999-2020 ASE-04996-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04123-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05438-2020 ASE-05401-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Comisión Estatal de Vivienda

Índice de Cumplimiento

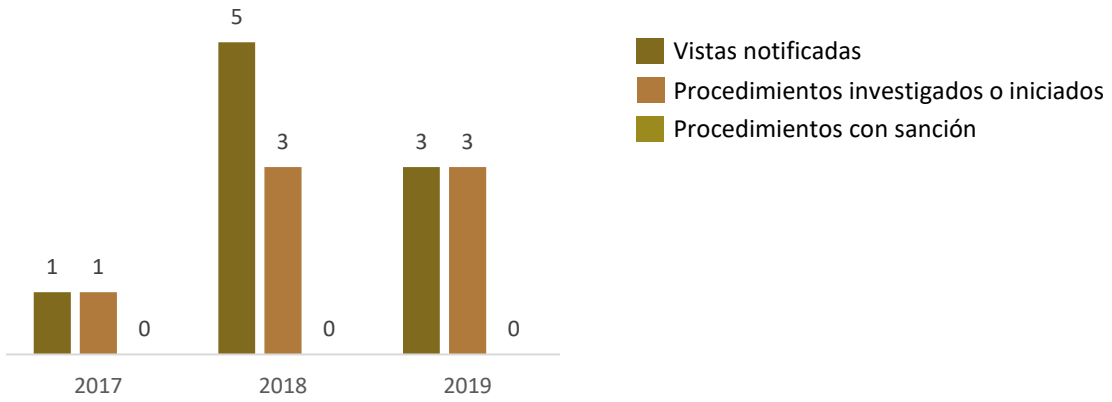
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Comisión Estatal de Vivienda, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	1	2
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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-04881-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditorías de Cumplimiento y Financiera		
115/2021	Contra quien resulte responsable.	Radicación. **
Auditoría de Legalidad		
SEVOT/OIC/IA/012/2021	Contra quien resulte responsable.	Conclusión y archivo. *

Auditoría de Desempeño			
Número de auditoría o de observación	**Número de investigación o procedimiento**	**Funcionario al que se le inicia el procedimiento**	**Estatus**
ASE-01709-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad investigadora.
**Radicación: Se admitió el IPRA por la autoridad substanciadora.

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-04990-2020 ASE-04986-2020 ASE-04987-2020 ASE-04983-2020 ASE-04984-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04136-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05400-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA SECRETARÍA DE CULTURA

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Instituto Coahuilense de Cultura

Índice de Cumplimiento

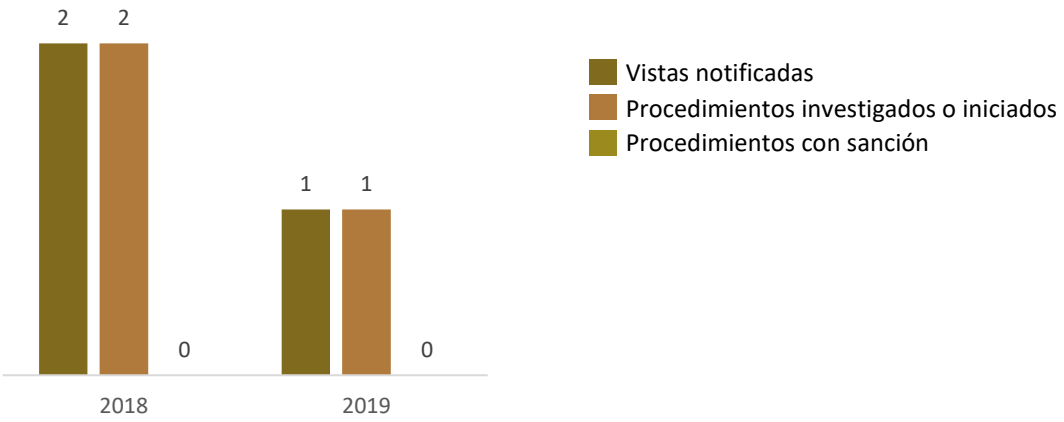
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto Coahuilense de Cultura, 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.	

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**
2018	2
2019	1

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría Financiera		
SC/OIC/IA/002/2021	Directora General. Director Administrativo.	Informe de Presunta Responsabilidad 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 Legalidad			
ASE-04328-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO SECTORIZADO A LA SECRETARÍA DE TRABAJO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

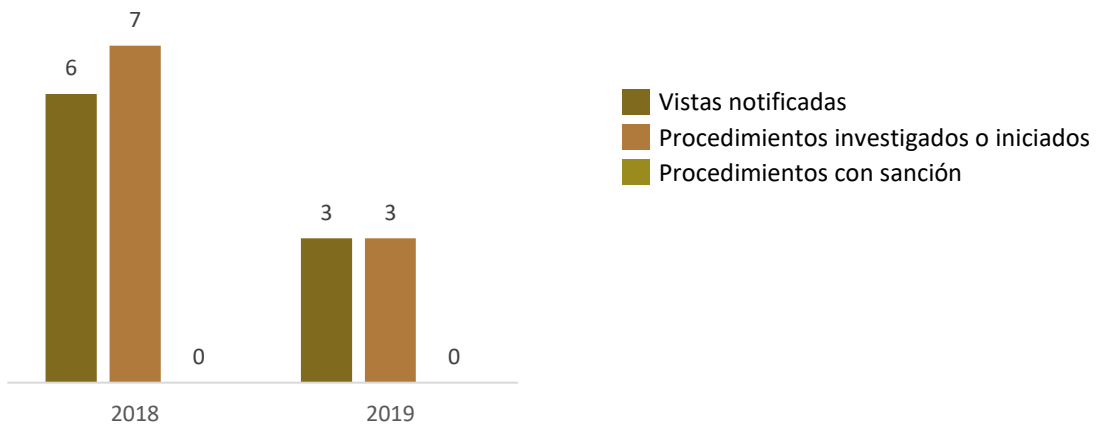
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila, se encuentra en:

2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.	
2019	No informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	2	5
2019	3	0

Autoridad que informa: Lic. Gustavo Adolfo Benítez Vázquez. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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. *
ST/ICATEC/OIC/I.A./009/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
Auditoría Financiera		
ST/ICATEC/OIC/I.A./003/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

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

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.	Trámite.
ST/ICATEC/OIC/I.A./003/2022	No especifica.	Trámite.
Auditoría Financiera		
ST/ICATEC/OIC/I.A./002/2022	No especifica.	Trámite.

OTROS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR AL SEGUNDO SEMESTRE 2021

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación

Índice de Cumplimiento

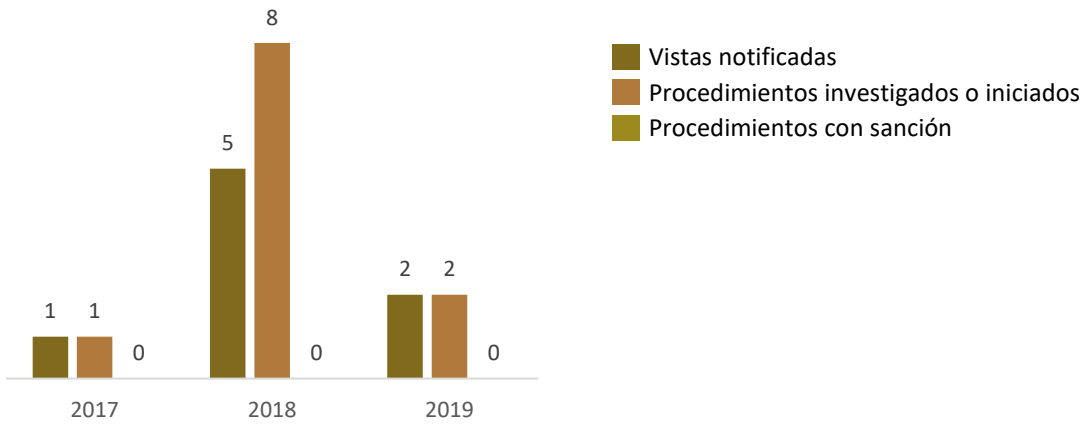
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.
2018	No informa en el plazo establecido por la Ley.
2019	No informa en el plazo establecido por la Ley.

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	4	4
2019	2	0

Autoridad que informa: C.P. Ricardo Ramón Rodríguez Quiroz. Titular del Órgano Interno de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 ASE-04328-2018 ASE-04332-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

Cuenta Pública 2018

Número de investigación o procedimiento	Funcionario al que se le inicia el procedimiento	Estatus
Auditoría de Cumplimiento		
DIPETRE/OIC/IA/001/2021**	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
DIPETRE/OIC/IA/001/2021**	No especifica.	Conclusión y archivo. *
DIPETRE/OIC/IA/001/2021**	No especifica.	Conclusión y archivo. *
DIPETRE/OIC/IA/001/2021**	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
DIPETRE/OIC/IA/004/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.
ASECZ-02603-2019-CIAOIC-DPIA-003-2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Legalidad		
DIPETRE/OIC/IA/003/2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría Financiera		
DIPETRE/OIC/IA/002/2021	No especifica.	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

*Conclusión y archivo: Se dictó acuerdo de conclusión sin responsabilidad por la autoridad investigadora.
(**) 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.	Iniciado.
DIPETRE/OIC/IA/002/2022	No especifica.	Iniciado.

Fideicomiso del Fondo para la Seguridad Pública de la Región Laguna de Coahuila

Índice de Cumplimiento

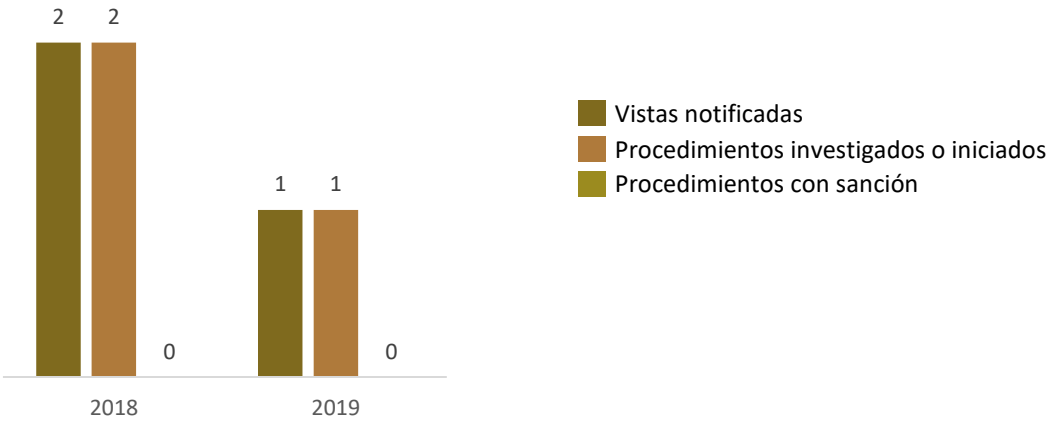
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Fideicomiso del Fondo para la Seguridad Pública de la Región Laguna de Coahuila, se encuentra en:

2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2018	0	2
2019	1	1

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 investigadora.

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.	Iniciado.

Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza

Índice de Cumplimiento

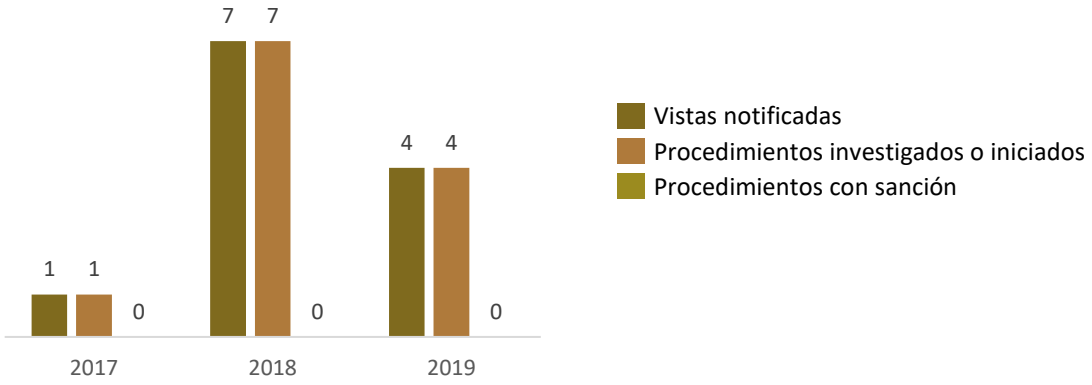
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	0	7
2019	4	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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-04333-2018 ASE-04338-2018 ASE-04341-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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-02613-2019 ASE-02614-2019 ASE-02615-2019 ASE-02616-2019 ASE-02617-2019 ASE-02619-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASE-10377-2018 / ASE-03356-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASE-02614-2019	ASECZ-02614-2019-CIAOIC-DPIB-002-2021	No especifica.	Conclusión y archivo. *
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. *
Auditoría Financiera			
ASE-01460-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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-04898-2020 ASE-04901-2020 ASE-04904-2020 ASE-04905-2020 ASE-04908-2020 ASE-04909-2020 ASE-04910-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

ASE-04451-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04324-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05365-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Seguro de los Trabajadores de la Educación

Índice de Cumplimiento

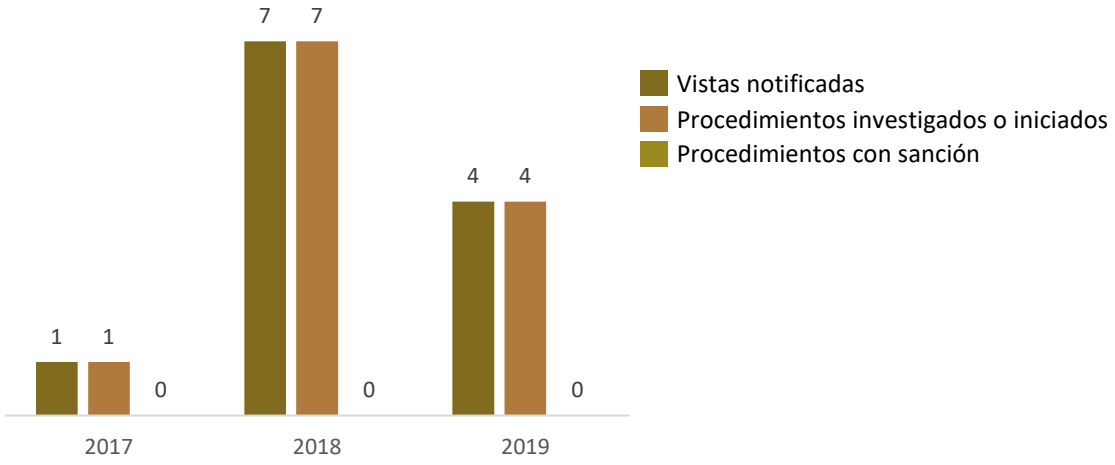
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades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

Por lo anterior, el Seguro de los Trabajadores de la Educación, se encuentra en:

2017	Procedimientos concluidos.	
2018	Procedimientos concluidos.	
2019	Procedimientos pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	0	7
2019	4	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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 ASE-04364-2018 ASE-04365-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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-02674-2019 ASE-02675-2019 ASE-02676-2019 ASE-02677-2019 ASE-02678-2019 ASE-02679-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASE-10368-2018 / ASE-03360-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASECZ-02675-2019-CIAOIC-DPIB-001-2021	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Legalidad			
ASE-01649-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Desempeño			
ASE-01710-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASE-08127-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría Financiera			
ASE-01435-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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-04962-2020 ASE-04968-2020 ASE-04970-2020 ASE-04978-2020 ASE-04981-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-04178-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría de Legalidad			
ASE-04188-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05298-2020 ASE-05258-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila

Índice de Cumplimiento

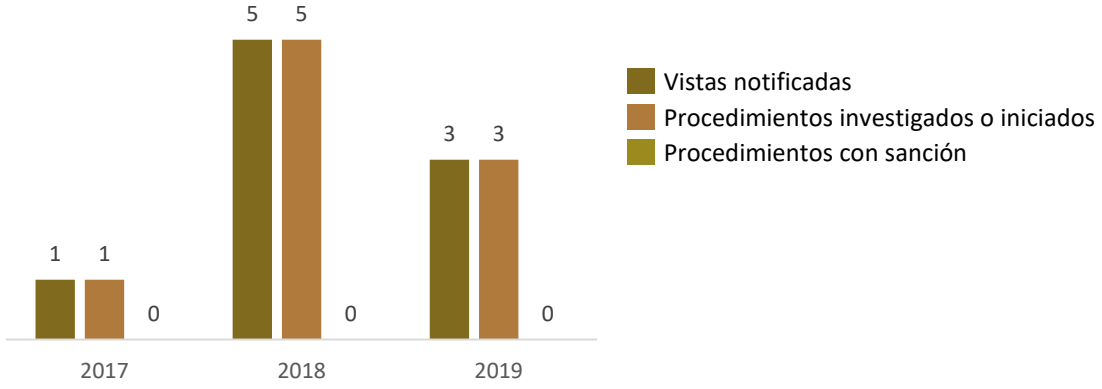
En este apartado se mide la obligación contenida en el artículo 76 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, es decir, el grado de cumplimiento de la información presentada por los Órganos Internos de Control a partir de la promoción de responsabilidades 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 pendientes e informa en el plazo establecido por la Ley.	

Representación Gráfica

Resultado de acciones realizadas por el Órgano Interno de Control:



Resumen de Responsabilidades

Sanciones impuestas por el Órgano Interno de Control:

Cuenta Pública	Sanciones Impuestas Procedimientos pendientes	Conclusión y archivo
2017	0	1
2018	0	5
2019	3	0

Autoridad que informa. Lic. Mariana Pechir Pérez. Coordinadora de Investigaciones Administrativas y Órganos Internos de Control.

Resumen de Responsabilidades

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-04369-2018 ASE-04370-2018 ASE-04373-2018 ASE-04375-2018	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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.	Conclusión y archivo. *
ASE-10369-2018 / ASE-03361-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría de Desempeño			
ASE-01717-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
ASE-08128-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *
Auditoría Financiera			
ASE-01440-2019	No especifica.	No especifica.	Conclusión y archivo. *

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

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-04992-2020 ASE-04994-2020 ASE-04998-2020 ASE-05000-2020 ASE-05004-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
ASE-05130-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.
Auditoría Financiera			
ASE-05301-2020 ASE-05259-2020	No especifica.	No especifica.	Iniciado.

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.

De esta manera, 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.

Las Faltas Administrativas Graves podrán ser cometidas por servidores públicos, sin embargo, la propia Ley General de Responsabilidades Administrativas, también define y prevé diversas conductas que pudieran ser cometidas por particulares, los cuales pueden estar vinculados con Faltas Administrativas Graves que se encuentran determinadas en el Capítulo III del Título Tercero de la misma Ley.

Ahora bien, realizada la clasificación de los hechos que son considerados como presuntas Faltas Administrativas Graves, la Dirección de Investigación tiene la obligación de emitir los Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa correspondientes, mismos que serán turnados a la Dirección de Substanciación de la Auditoría Superior del Estado a efecto de que se dé inicio al Procedimiento de Responsabilidad Administrativa por faltas administrativas graves y se remita ante el Tribunal de Justicia Administrativa del Estado para su resolución.

Además, 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.

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 o faltas de particulares, 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.

EJERCICIO 2017-2018

Respecto a las irregularidades advertidas durante las revisiones de las cuentas públicas correspondientes a los ejercicios 2017 y 2018, la Dirección de Investigación actualmente se encuentra en la etapa de integración de los informes de presunta responsabilidad administrativa por la comisión de presuntos actos u omisiones a cargo de los servidores o ex servidores públicos de las entidades fiscalizadas que pudieran configurar alguna falta administrativa grave en términos de las disposiciones de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

EJERCICIO 2019

Respecto a las irregularidades advertidas durante la revisión de la cuenta pública correspondiente al ejercicio 2019, aún y cuando la Auditoría Superior recientemente notificó a los Órganos Internos de Control las vistas sobre las presuntas faltas administrativas no graves, la Dirección de Investigación actualmente se encuentra en etapa de análisis de la información y/o documentación

que obra en los archivos de dicha unidad administrativa a efecto de determinar la existencia de una falta administrativa grave o, en su caso, de determinar las conductas que pudieran configurar algún ilícito de tipo penal.

EJERCICIO 2020

Respecto a las irregularidades advertidas durante la revisión de la cuenta pública correspondiente al ejercicio fiscal 2020, se informa que en virtud de que el Informe Anual de Resultados referente a dicha revisión fue presentado por la Auditoría Superior ante el H. Congreso del Estado el pasado mes de diciembre de 2021, la Dirección de Investigación aún se encuentra en la etapa de análisis de la información y/o documentación respectiva a los resultados de las auditorías practicadas, con la finalidad de elaborar la clasificación de las responsabilidades que en derecho corresponda.

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	Carpeta de investigación.

(*) 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	Carpeta de investigación.
Acuña	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,499,711.38	Se dictó Acuerdo Reparatorio respecto un hecho en fecha 25/10/2018.
Allende	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$518,778.92	Carpeta de investigación.
Arteaga	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,942,742.90	Carpeta de investigación.
Candela	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$133,493.66	Carpeta de investigación.
Castaños	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$702,063.09	Carpeta de investigación.
Cuatro Ciénegas	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,252,897.82	Carpeta de investigación.
Escobedo	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$519,980.06	Carpeta de investigación.

Francisco I. Madero	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,304,886.12	Carpeta de investigación.
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.
General Cepeda	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$558,690.00	Carpeta de investigación.
Guerrero	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,705,993.63	Carpeta de investigación.
Hidalgo	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$347,777.00	Carpeta de investigación.
Jiménez	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	$11,011,204.36	Carpeta de investigación.
Juárez	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,284,733.88	Carpeta de investigación.
Lamadrid	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,679,322.21	Carpeta de investigación.
Morelos	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$439,842.09	Carpeta de investigación.
Múzquiz	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,137,299.03	Carpeta de investigación.
Nadadores	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$922,782.66	Carpeta de investigación.
Nava	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,563,670.82	Carpeta de investigación.
Ocampo	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$262,429.41	Carpeta de investigación.
Parras	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,009,826.00	Carpeta de investigación.
Progreso	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$229,085.00	Carpeta de investigación.
Ramos Arizpe	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,713,885.50	Carpeta de investigación.
Sabinas	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	$24,350,269.05	Etapa intermedia.
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.
Saltillo	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$68,707,505.23	Carpeta de investigación.
San Buenaventura	23 de julio de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$10,909,559.75	Carpeta de investigación.
San Pedro	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,634,272.46	Carpeta de investigación.
Sierra Mojada	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,474,279.15	Carpeta de investigación.
Viesca	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$471,214.38	Carpeta de investigación.
Zaragoza	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$387,784.00	Carpeta de investigación.
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$89,106,279.70	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas, Coahuila.	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$657,185.18	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Matamoros, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$248,600.00	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,999,667.71	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$204,208.08	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,026,279.16	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$770,002.01	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,243,961.25	Carpeta de investigación.

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 una determinación definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal 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	Carpeta de investigación.
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	Abstención de Investigar por un hecho en fecha 31/01/2019.
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	Carpeta de investigación.
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$979,684.36	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.	$7,160,701.02	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,487,388.67	Carpeta de investigación.
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$71,084,147.11	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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 esta Auditoría Superior del

				Estado, respecto de la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal. A la fecha, no se ha emitido la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$17,221,755.99	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.	$39,490,450.75	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$584,273.25	Abstención 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	Carpeta de investigación.
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 una determinación definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal 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	Carpeta de investigación.
Universidad Politécnica de la Región Laguna	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$231,263.98	Carpeta de investigación.

Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$454,709.13	Carpeta de investigación.
Universidad Tecnológica de Torreón	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,531,051.10	Carpeta de investigación.
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$175,325.70	Carpeta de investigación.
Universidad Autónoma de Coahuila	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	$12,129,136.27	Carpeta de investigación.
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 esta Auditoría Superior del Estado, respecto de la Determinación Definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal. A la fecha, no se ha emitido la Determinación Definitiva por el Ministerio Público.
Poder Ejecutivo	31 de enero de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	$225,862,662.00	Carpeta de investigación.

(*) 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	Carpeta de investigación.
Acuña	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	$24,141,269.79	Carpeta de investigación.
Allende	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,026,713.19	Carpeta de investigación.

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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Escobedo	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,735,392.50	Carpeta de investigación.
Frontera	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	$11,632,578.48	Acuerdo reparatorio en un hecho de la denuncia en fecha 29/03/2019.
General Cepeda	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,148,061.03	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Jiménez	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	$27,898,875.12	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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 resulten responsables.	$1,275,743.26	Carpeta de investigación.
Parras	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$13,107,092.40	Carpeta de investigación.

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	Carpeta de investigación.
San Juan de Sabinas	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$8,050,593.61	Carpeta de investigación.
San Pedro	28 de diciembre de 2017	Quien y/o quienes resulten responsables.	$16,568,439.88	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, Sabinas, San Juan de Sabinas, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$6,971,185.85	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.

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	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,307,656.81	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$95,455.24	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$387,956.18	Carpeta de investigación.
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 una determinación definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal 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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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 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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$167,161.60	Carpeta de investigación.
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila	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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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 una determinación definitiva de No Ejercicio de la Acción Penal 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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Universidad Tecnológica de Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$632,178.87	Carpeta de investigación.
Universidad Tecnológica de Saltillo	19 de octubre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$6,275,752.97	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Poder Ejecutivo	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	$352,056,789.93	Carpeta de investigación.

(*) 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	Carpeta de investigación.
Allende	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,457,509.59	Carpeta de investigación.
Arteaga	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,995,384.44	Carpeta de investigación.
Candela	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$5,400,743.28	Carpeta de investigación.
Castaños	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$891,174.50	Carpeta de investigación.
Cuatro Ciénegas	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,168,911.65	Carpeta de investigación.
Escobedo	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$546,453.23	Carpeta de investigación.
Frontera	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$37,022,074.39	Carpeta de investigación.
General Cepeda	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$5,002,231.26	Carpeta de investigación.
Guerrero	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$9,245,421.92	Carpeta de investigación.
Hidalgo	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,243,551.25	Carpeta de investigación.
Jiménez	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$23,016,404.22	Carpeta de investigación.
Juárez	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$744,478.13	Carpeta de investigación.
Lamadrid	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,108,458.71	Carpeta de investigación.
Morelos	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$647,586.92	Carpeta de investigación.
Múzquiz	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$21,833,289.78	Carpeta de investigación.
Nadadores	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$818,598.65	Carpeta de investigación.
Nava	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$5,979,963.35	Carpeta de investigación.
Ocampo	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$332,806.17	Carpeta de investigación.

Parras	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$15,581,749.24	Carpeta de investigación.
Ramos Arizpe	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$49,709,614.01	Carpeta de investigación.
Sabinas	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$10,461,461.89	Carpeta de investigación.
Sacramento	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$461,676.00	Carpeta de investigación.
Saltillo	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$100,884,141.91	Carpeta de investigación.
San Buenaventura	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$13,499,848.30	Carpeta de investigación.
San Juan de Sabinas	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,258,590.03	Carpeta de investigación.
Sierra Mojada	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$994,768.60	Carpeta de investigación.
Viesca	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,343,978.25	Carpeta de investigación.
Villa Unión	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$483,634.82	Carpeta de investigación.
Zaragoza	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,565,202.00	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Muzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$565,358.03	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,289,926.01	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$110,610.37	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,187,254.99	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,019,074.86	Carpeta de investigación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,496,660.84	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$315,414.98	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$412,897.43	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,309,574.18	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$100,535.35	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento San Pedro, Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$5,625,555.79	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Instituto Municipal de Planeación de Saltillo	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,074,022.06	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.	$814,819.74	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$28,152,123.49	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$66,600.00	Carpeta de investigación.
Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$34,800.00	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$270,129.93	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Seguro de los Trabajadores de la Educación	17 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$33,582,666.38	Carpeta de investigación.
Universidad Politécnica Monclova-Frontera	15 de noviembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,160,956.13	Carpeta de investigación.
Universidad Tecnológica de Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$190,601.26	Carpeta de investigación.
Universidad Tecnológica de Saltillo	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$816,751.16	Carpeta de investigación.
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	05 de diciembre de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,018,822.94	Carpeta de investigación.
Universidad Autónoma de Coahuila	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	$234,554,055.76	Carpeta de investigación.
Poder Ejecutivo	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,589,814,576.41	Carpeta de investigación.

(*) 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	Carpeta de investigación.
Acuña	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$45,071,733.99	Carpeta de investigación.
Allende	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,004,568.00	Carpeta de investigación.
Candela	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$4,872,650.92	Carpeta de investigación.
Candela	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$433,467.00	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.

Cuatro Ciénegas	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$223,868.00	Carpeta de investigación.
Cuatro Ciénegas	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$272,750.39	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
General Cepeda	06 de diciembre de 2019	Quien y/o quienes resulten responsables.	- - - - - - - - - -	Carpeta de investigación.
Guerrero	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$12,155,426.17	Carpeta de investigación.
Hidalgo	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$8,420,148.89	Carpeta de investigación.
Jiménez	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$11,270,715.78	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Múzquiz	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$26,440,147.56	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Sabinas	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$59,060,828.56	Carpeta de investigación.
Saltillo	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$285,110,965.59	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Villa Unión	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$1,044,407.00	Carpeta de investigación.
Villa Unión	28 de agosto de 2018	Quien y/o quienes resulten responsables.	$429,000.00	Carpeta de investigación.
Aguas de Saltillo, S.A. de C.V.	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$36,385,974.33	Carpeta de investigación.
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova-Frontera	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$5,113,814.95	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$6,538,732.05	Carpeta de investigación.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas	10 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$13,801,911.33	Carpeta de investigación.
Dirección de Pensiones y otros Beneficios Sociales para los	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$2,509,027.09	Carpeta de investigación.

Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo				
Instituto Municipal de Cultura de Saltillo	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$3,115,423.87	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$62,576,064.43	Carpeta de investigación.
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza y sus Municipios	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$90,760,458.55	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.	$180,472,761.20	Carpeta de investigación.
Seguro de los Trabajadores de la Educación	30 de diciembre de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$62,387,860.38	Carpeta de investigación.

(*) 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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
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	Carpeta de investigación.
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza y sus Municipios	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.
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.

(*) 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*
Francisco I. Madero	19 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$8,025,020.07	Carpeta de investigación.
Matamoros	19 de abril de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$28,894,877.80	Carpeta de investigación.
Parras	11 de agosto de 2021	Quien y/o quienes resulten responsables.	$42,197,370.90	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.
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	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 presentada 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 querella 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	Carpeta de investigación.

(*) 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 presentada 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 querella 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 presentada 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 querella 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	Carpeta de investigación.

(*) Según la información que obra en el expediente de la Auditoría Superior del Estado.

Con motivo de la Proposición con Punto de Acuerdo presentada 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 querella 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	Carpeta de investigación.

(*) 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 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 querella 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 remite a la Dirección de Unidades de Investigación.

(*) 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 querella 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	Carpeta de investigación.

(*) 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 2014, 2015, 2016, 2017 y 2018, 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 de 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	2014	C. Rodolfo Salas Flores. Gerente General.	Presentación extemporánea del Informe de Avance de Gestión Financiera del	$19,935.00	Pagado.

Buenaventura, Coahuila			Cuarto Trimestre del Ejercicio 2014.		
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 Máynez. 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 de Zaragoza	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 Tercer Trimestre del Ejercicio 2017.	$22,647.00	Pagado.
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.

Las multas que no han sido cubiertas se remitirán 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 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020 la Auditoría Superior en cumplimiento de sus funciones emitió diversos requerimientos que no fueron atendidos por diversas entidades, motivo por el cual 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, Coahuila	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.	Reincidencia por falta de presentación de información y/o	$42,192.00	Se promovió

		Presidente Municipal.	documentación a los requerimientos ASE-2592-2016, ASE-2869-2016 y ASE-3061-2016.		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-	$21,096.00	Se promovió PAE ante SEFIN.

			2716-2016, ASE-2791-2016, ASE-2926-2016 y ASE-3001-2016.		
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. Director General.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-3282-2016.	$21,096.00	Pagado.
Ocampo	2015	Ing. José Alfonso Pecina Medrano. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-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. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-1858-2017.	$21,096.00	Pagado.
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.	Falta de presentación de información y/o documentación al	$21,096.00	Se promovió

		Representante Legal.	requerimiento ASE-0420-2017.		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. Presidente Municipal.	Falta de presentación de información y/o documentación al requerimiento ASE-2315-2018.	$24,180.00	Se promovió 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 Tavárez Olivas.	Falta de presentación de información y/o	$24,180.00	Se promovió

		Presidente Municipal.	documentación al requerimiento ASE-2348-2018.		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 Quistían 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 y/o documentación al requerimiento ASE-03343-2020.	$26,064.00	Pagado.

Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03347-2020.	$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03349-2020.	$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03353-2020.	$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03356-2020.	$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03357-2020.	$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03360-2020.	$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03364-2020.	$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03366-2020.	$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03369-2020.	$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03371-2020.	$26,064.00	Pagado.
Sabinas	2019	C.P. Cuauhtémoc Rodríguez Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03373-2020.	$26,064.00	Pagado.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03630-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03650-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.

Guerrero	2020	C. Matilde Estrada Torres. Presidente Municipal.	Falta de presentación 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 y/o documentación al requerimiento ASE-03662-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05487-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05486-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05485-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05484-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05483-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05482-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05481-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05480-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05479-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05478-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05496-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal.	Falta de presentación y/o documentación al	$26,886.00	Se promoverá

		Presidente Municipal.	requerimiento ASE-05495-2021.		PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05494-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05493-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05492-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05491-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05490-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05489-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05488-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-05497-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-06135-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-06136-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Juárez	2020	Profa. María del Carmen Durón Olivares. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-06137-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Juárez	2020	Profa. María del Carmen Durón Olivares. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-04235-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal.	Falta de presentación y/o documentación al	$26,886.00	Se promoverá

		Presidente Municipal.	requerimiento ASE-04234-2021.		PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-03650-2021.	$53,772.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Jiménez	2020	C. Raúl Pecina Villarreal. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-06662-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Juárez	2020	Profa. María del Carmen Durón Olivares. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-06663-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Guerrero	2020	C. Matilde Estrada Torres. Presidente Municipal.	Falta de presentación 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 requerimiento ASE-06662-2021.	$53,772.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	2020	C.P. Juan José Gómez Hernández. Gerente General.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-09069-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	2020	C.P. Juan José Gómez Hernández. Gerente General.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-08638-2021.	$26,886.00	Se promoverá 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 promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-13048-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-13049-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-13050-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez.	Falta de presentación y/o documentación al	$26,886.00	Se promoverá

		Presidente Municipal.	requerimiento ASE-13051-2021.		PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-13052-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Hidalgo	2020	C. Delia Pimentel Gómez. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-12948-2021.	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-13129-2021	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-13037-2021	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-13163-2021	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-13179-2021	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-13195-2021	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.
Sierra Mojada	2020	C. Edgar Ramón Tavarez Olivas. Presidente Municipal.	Falta de presentación y/o documentación al requerimiento ASE-12969-2021	$26,886.00	Se promoverá PAE ante SEFIN.

Las multas que no han sido cubiertas se remitirán 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 sujetos 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 cual 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 promoverá 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 promoverá PAE ante SEFIN.

Las multas que no han sido cubiertas se remitiránn 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, 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	48
Totales	**88**	**1,149**	**207**	**932**

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 y Sabinas, 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, Coahuila	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		
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	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**	**48**

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 y Sabinas, 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, Coahuila	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	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-Derramadero	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 y Sabinas, 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, Coahuila	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 de Zaragoza	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	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 y Sabinas, 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, Coahuila de Zaragoza	7	1	6
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero, Coahuila	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 de Zaragoza	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	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 y Sabinas, 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, Coahuila de Zaragoza	4	3	1
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero, Coahuila	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	3	2	1

Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	3	3	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza	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	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 y Sabinas, 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	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	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, Coahuila	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	4	3	1
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	1	1	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza	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
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	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 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 las Niñas, Niños 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
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 y Sabinas, 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	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	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, Coahuila	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	4	3	1
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	1	1	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza	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
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	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 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 las Niñas, Niños 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
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	**38**	**10**	**1**	**9**

Organismos Autónomos	Recomendaciones		
	Emitidas	Atendidas	No Atendidas
Universidad Autónoma de Coahuila	10	1	9
Total	**7**	**4**	**3**

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	11	7	4
Entidades Paraestatales	48	287	108	179
Totales	**137**	**1066**	**323**	**743**

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 y Sabinas, 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	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	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, Coahuila	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	3	3	0
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	4	4	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza	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	**11**	**7**	**4**

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	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 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	11	7	4
Entidades Paraestatales	48	287	108	179
Totales	**137**	**860**	**276**	**584**

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 y Sabinas, 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	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	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, Coahuila	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	3	3	0
Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza	4	4	0
Tribunal Electoral del Estado de Coahuila de Zaragoza	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	**11**	**7**	**4**

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	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 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	59
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**