

## Principales resultados de las auditorías practicadas a PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017

Durante el periodo de diciembre de 2012 a noviembre de 2017, se han practicado diversas auditorías y evaluaciones a PROCDMX, S.A. de C.V. por parte de las distintas instancias de fiscalización (Contraloría Interna, Auditoría Superior de la Ciudad de México, Despachos Externos, Informe de Comisarios, Tesorería del Gobierno de la Ciudad de México) y en cuyos resultados no se han determinado irregularidades, desvió de recursos, ni algún daño patrimonial; es de resaltar, que en las observaciones, únicamente se han presentado recomendaciones relativas a mejoras en el control interno, recomendaciones administrativas, propuestas de mejora en lo relativo a integración de expedientes, actualización de funciones en el Manual Administrativo, entre otras, las cuales han tenido un carácter de fortalecimiento a la gestión de la Entidad, mismas que se han atendido y solventadas en un 85%, quedando pendiente de notificación únicamente las acciones de seguimiento que se realizan en el presente ejercicio como parte de los programas de trabajo 2018 de las distintas instancias de fiscalización, conforme al siguiente resumen:

### Ejercicio 2013

Instancia de Fiscalización	DESPACHOS EXTERNOS
<b>Número de Auditoría</b>	Financiera Presupuestal
<b>Denominación</b>	Financiera Presupuestal
<b>Resultados</b>	No. de Observaciones Generadas: <b>0</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADA AL 100%</b> No hubo Observaciones ni recomendaciones

Instancia de Fiscalización	CONTRALORÍA INTERNA
<b>Número de Auditoría</b>	03 F
<b>Denominación</b>	Transparencia y Acceso a la Información Pública del D.F.
<b>Resultados</b>	No. de Observaciones Generadas: <b>3</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b> Las 3 Recomendaciones fueron solventadas en su totalidad.

**Principales resultados de las auditorías practicadas a  
PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017**

**Ejercicio 2014**

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>DESPACHOS EXTERNOS</b>
<b>Número de Auditoría</b>	Estados Financieros 2013
<b>Denominación</b>	Estados Financieros 2013
<b>Resultados</b>	No. de Observaciones Generadas: <b>0</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADA AL 100%</b> No hubo Observaciones ni recomendaciones

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO</b>
<b>Número de Auditoría</b>	ASCM-126-13
<b>Denominación</b>	Cuenta Pública 2013
<b>Resultados</b>	Recomendaciones: <b>37</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b>

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	01 G
<b>Denominación</b>	Protección de Datos Personales
<b>Resultados</b>	Recomendaciones: <b>4</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b>

**Principales resultados de las auditorías practicadas a  
PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017**

---

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	02 G
<b>Denominación</b>	Recursos Humanos
<b>Resultados</b>	Recomendaciones: <b>4</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b>

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	03 G
<b>Denominación</b>	Presupuesto Gasto Corriente
<b>Resultados</b>	Recomendaciones: <b>4</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b>

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	04 G
<b>Denominación</b>	Activo Fijo
<b>Resultados</b>	Recomendaciones: <b>3</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b>

**Principales resultados de las auditorías practicadas a  
PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017**

---

**Ejercicio 2015**

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	01 H
<b>Denominación</b>	Auditoría de Evaluación del avance del Proyecto Zona de Desarrollo Económico y Social (ZODES) Ciudad del Futuro (Planta de Asfalto)
<b>Resultados</b>	No. de Observaciones Generadas: <b>0</b>  No se determinaron observaciones ni hallazgos.
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADA AL 100%</b> No se determinaron observaciones ni hallazgos.

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	03 H
<b>Denominación</b>	Otras Intervenciones “Auditoría de Evaluación del Avance del Proyecto Zona de Desarrollo Económico y Social (ZODES) CIUDAD DE LA SALUD”
<b>Resultados</b>	No determinaron observaciones, ni recomendaciones.
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADA AL 100%</b> No determinaron observaciones, ni recomendaciones.

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	04 H
<b>Denominación</b>	Otras Intervenciones
<b>Resultados</b>	Observaciones generadas: <b>1</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADA AL 100%</b>

**Principales resultados de las auditorías practicadas a  
PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017**

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	13 H
<b>Denominación</b>	Específica
<b>Resultados</b>	Observaciones generadas: <b>2</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b>

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	14 H
<b>Denominación</b>	Otras intervenciones “CETRAM EL ROSARIO”
<b>Resultados</b>	Observaciones generadas: <b>1</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADA AL 100%</b>

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	15 H
<b>Denominación</b>	Otras intervenciones “Evaluación del Avance del Proyecto CETRAM Chapultepec”
<b>Resultados</b>	Observaciones generadas: <b>1</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADA AL 100%</b>

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>DESPACHOS EXTERNOS</b>
<b>Número de Auditoría</b>	Estados Financieros 2014
<b>Denominación</b>	Estados Financieros 2014
<b>Resultados</b>	Observaciones generadas: <b>0</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADA AL 100%</b> No determinaron observaciones, ni recomendaciones.

**Principales resultados de las auditorías practicadas a  
PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017**

**Ejercicio 2016**

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>DESPACHOS EXTERNOS</b>
<b>Número de Auditoría</b>	Estados Financieros 2015
<b>Denominación</b>	Estados Financieros 2015
<b>Resultados</b>	Observaciones generadas: <b>0</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADA AL 100%</b> No determinaron observaciones, ni recomendaciones.

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>DESPACHOS EXTERNOS</b>
<b>Número de Auditoría</b>	Financiera
<b>Denominación</b>	Patrimonio y cuentas por cobrar
<b>Resultados</b>	Observaciones generadas: <b>2</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b>

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO</b>
<b>Número de Auditoría</b>	ASCM-133-14
<b>Denominación</b>	Cuenta Pública 2014
<b>Resultados</b>	Recomendaciones generadas: <b>6</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b>

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO</b>
<b>Número de Auditoría</b>	ASCM-136-15
<b>Denominación</b>	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios
<b>Resultados</b>	Recomendaciones generadas: <b>11</b>
<b>Atención</b>	<b>EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN</b> Oficio PROCDMX/DG/CGA/0214 de fecha 17 de mayo de 2017, se remitió solvencia a la ASCM.

**Principales resultados de las auditorías practicadas a  
PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017**

Instancia de Fiscalización	AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Número de Auditoría	ASCM-137-15
Denominación	Servicios Generales
Resultados	Recomendaciones generadas: <b>15</b>
Atención	<b>EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN</b> Oficio PROCDMX/DG/CGA/0214 de fecha 17 de mayo de 2017, se remitió solventación a la ASCM.

Instancia de Fiscalización	AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Número de Auditoría	ASCM-138-15
Denominación	Activo no Circulante
Resultados	Recomendaciones generadas: <b>10</b>
Atención	<b>EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN</b> Oficio PROCDMX/DG/CGA/0214 de fecha 17 de mayo de 2017, se remitió solventación a la ASCM.

Instancia de Fiscalización	CONTRALORÍA INTERNA
Número de Auditoría	01 I
Denominación	Egresos
Resultados	Observaciones generadas: <b>3</b>
Atención	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b>

Instancia de Fiscalización	CONTRALORÍA INTERNA
Número de Auditoría	02 I
Denominación	Recursos Humanos
Resultados	Observaciones generadas: <b>1</b>
Atención	<b>SOLVENTADA AL 100%</b>

**Principales resultados de las auditorías practicadas a  
PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017**

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	03 I
<b>Denominación</b>	Presupuesto
<b>Resultados</b>	Observaciones generadas: <b>1</b>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADA AL 100%</b>

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	04 I
<b>Denominación</b>	Proyectos de Coinversión
<b>Resultados</b>	<p><b>PROPUESTAS DE MEJORA</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La Dirección Ejecutiva de Planeación Financiera revise la clasificación de los procesos que se deben cumplir en los proyectos de coinversión e implementen “checklist” con la finalidad de identificar cada uno de los documentos soportes, identificando aquellos que sean originales para su debido resguardo y como mecanismo de guarda y custodia foliar los expedientes conforme se vayan incorporando nuevos documentos.</li> <li>2. Supervisar de manera constante la integración de los expedientes e implementar un mecanismo de control que garantice el correcto y oportuno control de cada uno de los documentos.</li> <li>3. Que se incluya una línea de responsabilidad de acuerdo con sus atribuciones en cada uno de los procesos que se desarrollen en los diferentes proyectos de coinversión, debiendo especificar el nombre del área y servidor público responsable, con la finalidad de que todos los documentos cuenten con la veracidad y confiabilidad de la información generada.</li> <li>4. Informar a la Contraloría Interna de las acciones que se llevaron a cabo para atender las propuestas de mejora acreditarlo documentalmente, toda vez que aleatoriamente</li> </ol>

**Principales resultados de las auditorías practicadas a  
PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017**

---

	se realizarán inspecciones a los expedientes para constatar la debida integración de los mismos.
<b>Atención</b>	<b>EN PROCESO DE NOTIFICACIÓN LA RESOLUCIÓN DE SOLVENTACIÓN</b> Mediante oficio PROCDMX/ DG/ DEPF/ 022/2017 de fecha 27 de marzo de 2017, se dio respuesta a las 4 Propuestas de Mejora planteadas por la Contraloría Interna.

**Principales resultados de las auditorías practicadas a  
PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017**

---

**Ejercicio 2017**

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	01 J
<b>Denominación</b>	Disponibilidades
<b>Resultados</b>	<p><b>OBSERVACIONES</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Existe discrepancia en las cifras de intereses reportadas en contabilidad, con las informadas a la Secretaría de Finanzas y las registradas en los Estados de Cuenta de Inversiones INTERCAM.</li> <li>2. No se tiene establecido un control interno para el manejo y control del Fondo Revolvente que opera para gastos menores, así como el proceso de autorización y supervisión del registro contable del mismo.</li> <li>3. No se tiene implementado un procedimiento de Control Interno en el que se establezca la autorización del personal designado para realizar los movimientos de transferencias bancarias por concepto de pago a proveedores, de nómina, servicios, inversiones, así como el proceso de solicitud de autorización de estas operaciones.</li> </ol>
<b>Atención</b>	<p><b>SOLVENTADAS AL 100%</b></p> <p>Mediante oficio PROCDMX/DG/DEPF/0253/2017 de fecha 22 de junio de 2017, se dio respuesta a las recomendaciones planteadas por la Contraloría Interna.</p> <p><b>LAS 15 RECOMENDACIONES (CORRESPONDIENTES A LAS 3 OBSERVACIONES) FUERON SOLVENTADAS EN SU TOTALIDAD.</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 8 Recomendaciones correctivas.</li> <li>• 7 Recomendaciones preventivas.</li> </ul>

**Principales resultados de las auditorías practicadas a  
PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017**

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>DESPACHOS EXTERNOS</b>
<b>Número de Auditoría</b>	Cuentas por Cobrar y Activo Fijo
<b>Denominación</b>	Cuentas por Cobrar y Activo Fijo
<b>Resultados</b>	<p><b>OBSERVACIONES</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>CUENTAS POR COBRAR.</b> Durante la revisión efectuada se detectó en la cuenta de deudores diversos, sub-cuenta diversos, la cantidad de \$48,199.18 correspondiente al ejercicio 2014, que al 28 de febrero de 2016, no habían sido cobrados.</li> <li><b>ACTIVO FIJO.</b> Al 31 de diciembre de 2015, se tiene registrado en la cuenta de terrenos, la cantidad de \$1,197,273,715, la cual se reconoció en los registros contables de la entidad en el ejercicio 2014 y que corresponde a dos propiedades. Al 28 de febrero de 2016, no se han obtenido las escrituras de las propiedades a favor de PROCDMX.</li> </ol>
<b>Atención</b>	<b>SOLVENTADAS AL 100%</b>

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO</b>
<b>Número de Auditoría</b>	ASCM-127-16
<b>Denominación</b>	Servicios Personales
<b>Resultados</b>	Auditoría en proceso

<b>Instancia de Fiscalización</b>	<b>CONTRALORÍA INTERNA</b>
<b>Número de Auditoría</b>	03 J
<b>Denominación</b>	Adquisiciones
<b>Resultados</b>	Auditoría en proceso

## Principales resultados de las auditorías practicadas a PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017

---

### Principales Logros de PROCDMX

Aunado a que no han determinado irregularidades, desvió de recursos, ni algún daño patrimonial durante la gestión de PROCDMX, en el periodo comprendido de diciembre de 2012 a noviembre de 2017, es menester destacar los principales logros obtenidos:

- **Consejo Consultivo de PROCDMX, S.A. de C.V.** Con fecha 21 de mayo de 2013, se instaló el Consejo Consultivo de la Entidad por parte del jefe de Gobierno de la Ciudad de México, conformado por destacadas personalidades de la academia, ciencia, cultura, arte e iniciativa privada; lo anterior, a fin de encontrar nuevas fórmulas de desarrollo para la Ciudad de México, garantizando la transparencia en todos los proyectos que se realicen.

5 Ejes de trabajo fundamentales: crear infraestructura vocacional y centros urbanos, movilidad con valor, tecnología para el desarrollo sustentable, industrias creativas e infraestructura turística y buscar inversión nacional y extranjera.

- **Reestructura financiera de la Entidad.** En el ejercicio de 2012, se tenía una pérdida contable de 26.8 millones de pesos; posteriormente, y al cierre del ejercicio de 2015, PROCDMX presentó un valor de \$1,212 millones de pesos y con utilidades acumuladas de 2014 y 2015 de \$14,366,800, logrando con ello la mayor cantidad de recursos en la historia de la Entidad.
- En el ejercicio 2013, se diseñó y emitió normatividad específica para operar la Plataforma de Asociaciones Estratégicas (PAE), así como la convocatoria para la recepción de propuestas del Programa de Incorporación Temporal de Bienes para el Desarrollo (PITB).
- **Incorporación a la empresa para realización de estudios sin costo para la CDMX.** En el ejercicio 2014, PROCDMX se incorporó con participación minoritaria a la empresa “Estudios para el desarrollo y sustentabilidad de la Ciudades S.A. de C.V.”

Su objeto social principal es realizar por sí y/o con la intervención de terceros, el diseño, realización, comercialización de estudios, anteproyectos, propuestas y toda clase de instrumentos necesarios para su presentación a instancias de los sectores público o privado o social o educativo con el propósito de participar en asociaciones público privadas, asociaciones estratégicas, programas de prestación de servicios, y que principalmente se destinen a beneficiar la infraestructura, los servicios públicos y en general la calidad de vida de la población de la Ciudad de México.

Dichos estudios sin la necesidad de que exista algún cargo al Presupuesto Autorizado de la Entidad, todo ello, bajo un enfoque en el cual se traslada el costo de los mismos a

## Principales resultados de las auditorías practicadas a PROCDMX durante el periodo de diciembre 2012 a noviembre de 2017

los inversionistas, concesionarios o figuras de asociación que se determinen para cada caso.

- **Ingresos propios a partir en los ejercicios de 2014 y 2015 conforme a lo siguiente:**

Proyecto Coinversión / Concepto	Año	Ingresos Propios
Parque Innovación CDMX <b>Gastos Pre-Operativos</b>	2014	\$ 8,258,885.36
Parque Innovación CDMX <b>Gastos Operativos</b>	2014	\$ 4,551,609.60
Corredor Cultural Chapultepec Zona – Rosa <b>Gastos Pre-Operativos</b>	2015	\$ 15,000,000.00

- En el año 2015, se iniciaron las obras del Centro de Transferencia Modal Chapultepec, con una inversión estimada de 2,500 millones de pesos y una infraestructura de 100,000 m2 sobre banqueta y 80,000 m2 bajo banqueta, que beneficiarán a 220,000 usuarios.
- En el año 2015, se obtuvo el Título de Concesión, por medio del cual se concretó la firma del Contrato de Fideicomiso para llevar a cabo el Proyecto de Coinversión denominado “Corredor Cultural Chapultepec Zona – Rosa”, con una inversión estimada de 1,000 millones de pesos, al cual no se destina presupuesto público; actualmente, se encuentra cancelado el proyecto conceptual.
- En el año 2015, se consolidó la participación del Gobierno del Distrito Federal, a través de la Dirección General de PROCDMX, en el Consejo de la Agenda Global para la planeación del transporte del futuro del Foro Económico Mundial.
- En el año 2015, PROCDMX posicionó a la Ciudad de México en materia internacional, con motivo de la reunión de representantes de la Asociación de Infraestructura (Infrastructure Partnerships) de Australia, a fin de coadyuvar entre las políticas públicas federales del Gobierno de Australia, los Gobiernos Locales y el Sector Privado.
- En el año 2015, PROCDMX logró la consolidación de la Red de Agentes en el Extranjero para la Promoción de Inversión y Desarrollo de la Ciudad de México, iniciando con representantes en las ciudades de Barcelona y Sao Paulo.