

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

ÍNDICE	Hoja
a) ANTECEDENTES	2
b) ALCANCE	6
c) OBJETIVO	7
d) PROCEDIMIENTOS APLICADOS	7
e) RESULTADO DE LA REVISIÓN	8
f) LIMITANTES A LA AUDITORÍA	30
g) CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL.	30
h) CÉDULAS DE OBSERVACIONES	32



N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

a) ANTECEDENTES

El 14 de octubre de 2016, el Consejo General del Instituto Nacional Electoral (INE), aprobó el documento denominado Estrategia Nacional de Cultura Cívica 2017-2023 (Encicívica), la cual apunta hacia la formulación de una política de Estado en materia de cultura cívica, con la finalidad de cambiar las actitudes de los ciudadanos respecto de lo público y que les permita, mediante esas nuevas actitudes, modular el ejercicio del poder político. Debe señalarse que esta estrategia incluye un importante componente de seguimiento y evaluación, el cual incluye la generación de estadísticas, reflexiones e indicadores, para garantizar que las acciones que se realicen sean congruentes con los objetivos propuestos.

Con base en esta estrategia, el INE estructurará los proyectos, modelos y acciones que contribuirán a robustecer el rol que han tenido los ciudadanos en el proceso de cambio político. Se trata de complementar las reglas del juego democrático con nuevas prácticas públicas de la ciudadanía, para que, teniendo como base los procedimientos que aseguran igualdad en los mecanismos para distribuir el poder político en las urnas, un rol más activo que garantice que ese poder obtenido de manera democrática, se ejerza democráticamente, es decir, de manera incluyente y como resultado de una amplia deliberación pública.

Con la decisión del Instituto Electoral de la Ciudad de México (IECM) de atender la Encicívica como un documento rector, que puede ser adaptado en la Ciudad de México atendiendo a sus particularidades geográficas, poblacional, de pluralidad y diversidad de ideales políticos, asumiendo el objetivo de que la ciudadanía se apropie del espacio público, surge la **"Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023 (EI1723)"**, la cual fue aprobada por parte del Consejo General del IECM mediante el Acuerdo No. IECM/ACU-CG-001/2017 de fecha 15 de junio 2017 y publicada en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el 10 de julio 2017.

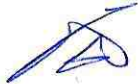
N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

La EI1723 "asume el postulado de la Enciclopedia que retoma una idea de ciudadanía: la conciencia del derecho a tener derechos. Desde ahí, las acciones que componen la Estrategia van encaminadas a fortalecer la participación activa de la sociedad capitalina, a través de conocer sus contextos, reflexionarlos, relacionarse para deliberar sobre las problemáticas públicas y plantear soluciones basadas en el ejercicio de sus derechos humanos".

"La educación cívica se ha entendido como una forma de asegurar la democracia en diversos contextos y requiere la aplicación de herramientas que permitan implementar programas que cumplan con este fin". Es decir, esta estrategia marca un camino, en donde todos participan, porque plantea nuevas formas de incluir a la ciudadanía en los procesos de gobierno para que, éste tenga legitimidad, calidad y transparencia en la elaboración y ejecución de políticas públicas.

Por otro lado, también la estrategia establece la vital importancia de realizar acciones que lleguen a la niñez y juventud, con esquemas que sean transparentes y prevengan la violencia política que en nuestro país puede llegar afectar en todos los niveles incluyendo a los grupos indígenas, así como también aquellas personas que viven en desigualdad, por su edad, clase social, discapacidad u orientación sexual.

En tal virtud, la EI1723 propone ocho macroactividades basadas en las ocho líneas de acción de los tres ejes sugeridos por la Enciclopedia: Verdad, Diálogo y Exigencia. Estas macroactividades abordan la generación de conocimiento –y apropiación del mismo– nuevas formas de participación en el espacio público, ejercicio de las capacidades adquiridas para el empoderamiento de las comunidades, aprovechamiento de nuevos canales de comunicación y reconocimiento de las y los ciudadanos como actores de la arena democrática. Además, la Estrategia contiene como ejes transversales: las alianzas interinstitucionales, la perspectiva de género y de inclusión, el uso del lenguaje no sexista e incluyente y también perfila una ruta de seguimiento y evaluación en su implementación.



N° de Auditoría: 02/20	Tipo de auditoría: Administrativa		
Áreas o Unidad Administrativa:	Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía		
Rubro o Aspecto Revisado:	Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023		
Fecha de Inicio: 10/01/2020	Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019	

Las macroactividades que plantea la EI 1723 son:

1.- Conocimiento para el fortalecimiento de la cultura cívica:

Su propósito es generar información pública y difundirla entre la niñez, las juventudes y la ciudadanía, con la intención de contribuir al conocimiento del contexto político.

2.- Difusión y promoción del ejercicio de los derechos humanos:

Su objetivo es sensibilizar a la ciudadanía sobre la relevancia de la participación individual en los asuntos colectivos, y concientizar respecto al ejercicio de sus derechos en el espacio público de la Ciudad de México.

3.- Difusión de información para incidir en el espacio público:

Tiene como finalidad promover la participación de la ciudadanía en el espacio público mediante la creación de herramientas que faciliten el acceso a la información pública.

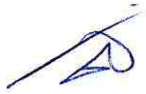
4.- Diálogo público para la deliberación democrática:

Su intención es incrementar la participación en la vida política de la Ciudad de México mediante la apertura de espacios de intercambio de ideas, necesidades y propuestas de diversos grupos sociales.

5.- Redes ciudadanas de participación democrática:

Se propone potenciar el impacto de las acciones de participación social mediante la integración de redes ciudadanas a partir de la colaboración y el trabajo comunitario.

6.- Promoción de la educación cívica en entornos escolares:



N° de Auditoria: 02/20	Tipo de auditoria: Administrativa		
Áreas o Unidad Administrativa:	Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía		
Rubro o Aspecto Revisado:	Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023		
Fecha de Inicio: 10/01/2020	Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019	

Tiene como finalidad desarrollar habilidades para la convivencia democrática, por la vía de fomentar relaciones sociales basadas en la práctica de valores democráticos. Así como la apropiación de instrumentos de participación ciudadana entre la comunidad educativa.

7.- Formación de personas servidoras públicas en valores de la democracia:

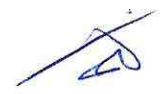
Su propósito es fomentar el compromiso de las y los servidores públicos, los partidos políticos y las instituciones electorales en la coherencia y veracidad entre el discurso público que emiten y sus resultados en la política pública de la Ciudad de México.

8.- Mecanismos de participación en la solución de problemas públicos:

Tiene como fin promover procesos formativos que fortalezcan la capacidad de incidir en la atención y la solución de problemas públicos.

Las macroactividades citadas, a su vez, tienen diversas actividades que desarrollarán en la EI1723.

Por lo anterior, "la EI1723 asume transversalizar, tal y como lo indica la Constitución Política de la Ciudad de México, la perspectiva de género, la no discriminación, la inclusión, la accesibilidad, el interés superior de niñas, niños y adolescentes, el diseño universal, la interculturalidad, la perspectiva etaria y la sustentabilidad. Aunado a ello, es pertinente mencionar que todas y cada una de las actividades propuestas toman en cuenta impactar también a las y los ciudadanos que se encuentran fuera de la Ciudad de México, para que, sin duda, formen parte del público objetivo que esta Estrategia busca alcanzar".



N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

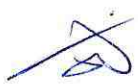
Es por ello, que al ser una actividad que realiza el IECM de manera permanente, y que no se había realizado con anterioridad una auditoría y/o revisión a esta Estrategia, resulta necesario llevar a cabo una Auditoría a efecto de verificar el cumplimiento de la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023 (EI1723).

Motivo por el cual, se realiza la notificación del inicio de los trabajos de Auditoría 02/20 denominada "Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2020" el día 10 de enero de 2020, mediante oficio IECM/CI/SACyE/03/2020, en cumplimiento del Programa Interno de Auditoría 2020.

b) ALCANCE

Se revisó el programa de trabajo del ejercicio 2019 conforme a la Estrategia Integral para la Ciudad de México, su metodología y la relación que guarda con las macroactividades y las actividades efectuadas, recursos ejercidos, convenios de colaboración, así como los expedientes de los contratos de servicios relacionados con la Estrategia, indicadores e informes de actividades realizadas que efectuó la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía en el ejercicio 2019,

Adicionalmente, se revisaron los documentos comprobatorios de los concursos en los cuales se otorgaron premios en efectivo y en especie de la EI1723, la revisión comprendió el 100% de las actividades y ejercicio de los recursos relacionados con la Estrategia y, la verificación del Control Interno.



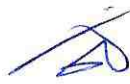
N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

c) OBJETIVO

Revisar que las actividades efectuadas por el área con respecto a los ejes de verdad, diálogo y exigencia, de conformidad a las ocho macroactividades, que a su vez se componen de actividades específicas determinadas en la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México (2017-2023), tengan el grado de cumplimiento correspondiente al ejercicio 2019. Y que se hayan cumplido con el objetivo marcado de "crear las condiciones necesarias para el desarrollo de habilidades que permitan a la ciudadanía la deliberación democrática y el uso de los mecanismos de exigencia para incidir en la solución de problemas públicos en la Ciudad de México".

d) PROCEDIMIENTOS APLICADOS.

- 1.- Revisión de la Estructura de la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía
- 2.- Análisis del Marco Normativo
- 3.- Análisis del Programa Institucional de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía 2019
- 4.- Análisis de la Relación de las Macroactividades
- 5.- Análisis de los Indicadores de Desempeño de la EI1723
- 6.- Análisis de los Informes Trimestrales de la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía
- 7.- Análisis de los Convenios de Colaboración con otras Instituciones
- 8.- Análisis del Convenio con Talleres Gráficos de México
- 9.- Revisión de los Concursos llevados a cabo, con relación a la Estrategia EI17123, los cuales se otorgaron premios en efectivo y en especie
- 10.- Análisis Expedientes a los contratos celebrados a la adquisición de bienes y servicios de la Estrategia EI1723



N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

e) RESULTADO DE LA REVISIÓN

1.- Estructura de la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía

A fin de determinar que la estructura autorizada y vigente para el ejercicio 2019, corresponde con la que operó la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía, se realizó el análisis del Manual de Organización y Funcionamiento del Instituto Electoral del Distrito Federal, aprobado el 15 de septiembre de 2016, así como la actualización de Catálogo de Cargos y Puestos de la Rama Administrativa y del Manual de Organización y Funcionamiento del IECM, aprobado el 15 de mayo 2019, contando con la estructura siguiente:

- 1 Director Ejecutivo
- 1 Coordinador de Gestión
- 1 Secretaria de Unidad
- 1 Auxiliar de Servicios
- 1 Chofer
- 1 Coordinador Editorial
- 7 Jefes de Departamento
- 3 Analistas Diseñadores
- 3 Analistas Corrector de Estilo
- 1 Coordinador de Educación Cívica
- 1 Subcoordinador de Educación Cívica, Organización Electoral y Participación Ciudadana



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 9 de 32

Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

1 Asistente Administrativa (Encargada de Despacho de la Plaza de Técnica de Órgano Desconcentrado)
10 Analista Educador
4 Técnicos en Educación Cívica

Del análisis realizado, se estableció que el área auditada realizó sus actividades durante el ejercicio 2019, en función de la estructura autorizada, por lo que no se presentaron inconsistencias que reportar; si embargo, a fin de dar profundidad al análisis de la estructura funcional, se realizó una verificación en la página web del Instituto www.iecm.mx detectándose lo siguiente:

Por lo anterior, se considera que la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía, realizó sus actividades con la estructura autorizada, sin inconsistencias que reportar en esta revisión.

2.- Marco Normativo

La Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía presentó una relación de leyes y normas como su marco normativo; para la ejecución de esta Auditoría, se consideró la Estrategia Nacional de Cultura Cívica 2017-2023 (Enccívica), aprobada por Consejo General del INE mediante Acuerdo No. INE/CG732/2016 de fecha 14 de octubre de 2016, así como la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023 (EI1723), aprobada mediante el Acuerdo No. IECM/ACU-CG-001/2017 de fecha 15 de junio 2017,

A fin de establecer la congruencia entre la Enccívica y la EI1723, se realizó el análisis de los documentos donde se establece que la concordancia para el cumplimiento de los objetivos para el fortalecimiento de la educación cívica, se

[Handwritten signature]

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

encuentra en los 3 ejes rectores que son Verdad, Diálogo y Exigencia que sugiere la Enccívica, y la EI1723 propone 8 macroactividades basadas en 8 líneas de acción, donde se estableció, que ambos documentos son congruentes para contribuir al cumplimiento de los objetivos de fortalecer la cultura cívica, mediante acciones coordinadas que tengan un impacto en la niñez y la juventud con esquemas que prevengan la violencia, así como el fortalecimiento del diálogo activo entre autoridades y ciudadanía.

Derivado de lo anterior, y dar cumplimiento a lo establecido en la EI1723, el IECM, elaboró el Programa de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía 2019, aprobado mediante el Acuerdo No. IECM/ACU-CG-314/2018 de fecha 28 de septiembre de 2018 por el Consejo General del IECM, cuyo objetivo es el de fortalecer la educación cívica y el desarrollo de la vida democrática, en la Ciudad de México.

3.- Programa Institucional de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía 2019

Como parte de los trabajos de auditoría, se efectuó el análisis del Programa Institucional de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía 2019, a fin de verificar que cuente con los elementos especificados en la EI1723, y establezca los trabajos a realizar durante el ejercicio 2019, de dicha análisis se observó que el programa se integra por los siguientes conceptos:

Metodología del Marco Lógico

- a) Análisis de involucrados.- La identificación de los involucrados para el planteamiento de las acciones institucionales vinculados con la Enccívica y la EI1723 respecto a la contribución al desarrollo de la vida democrática y a la construcción de ciudadanía.



N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

b) Análisis de problemas.- Causas y efectos que inciden en el marco negativo para la consolidación de la cultura democrática.

c) Análisis de objetivos.- Las y los ciudadanos deben de ser los protagonistas de los procesos democráticos, mediante acciones para implicar a las personas en el fortalecimiento y la consolidación de la cultura democrática.

d) Identificación de alternativas de solución al problema.- Dirigir la formación ciudadana en valores, derechos humanos, en igualdad de género, inclusión social, diversificar los medios y las relaciones interinstitucionales dirigidas a alentar el desarrollo de la educación para la vida en democracia e implementar acciones en diferentes plataformas de manera coordinada para el desarrollo de la cultura democrática.

e) Selección de alternativa óptima.- Determinar la alternativa o estrategia más viable y pertinente para la solución del problema, acciones propuestas como complementarias o excluyentes.

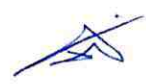
f) Estructura analítica del programa.- se denomina "Educación para la vida democrática" con 22 acciones

g) Matriz de Indicadores para resultados.- Se relacionan el fin, propósito, componentes o actividades institucionales e insumos del programa con los indicadores, medios de verificación y supuestos previos para su logro.

Actividades Institucionales

a) Tipo de actividad institucional.- Actividad sustantiva, que busca atender el cumplimiento de los fines institucionales relativos a contribuir en el desarrollo de la vida democrática; difundir la cultura cívica y de participación ciudadana, así como impulsar la democracia digital abierta,

b) Justificación.- La educación cívica, es una actividad que busca contribuir a la generación de medios para la atención del objetivo general del programa, entre los que se identifican el establecimiento de políticas y relaciones interinstitucionales en favor de la educación para la vida democrática y la igualdad y construcción de ciudadanías, la promoción de la cultura democrática, de los derechos cívico-políticos, los derechos de la infancia



N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

y la igualdad de género.

- c) **Objetivo específico.-** Fortalecer la cultura cívica democrática, entre quienes habitan la Ciudad de México, a través del desarrollo de acciones que propicien el conocimiento, la reflexión y el análisis sobre la cultura democrática, la generación de aportes e información para el desarrollo de prácticas, habilidades y competencias necesarias para la vida en democracia y la igualdad ciudadana.
- d) **Acciones.-** Para dar cumplimiento con lo señalado en el objetivo, se tiene programado llevar acabo la ejecución de 22 acciones específicas que se vinculan con un eje y un público objetivo.
- e) **Indicadores.-** Los resultados de esta actividad institucional tendrán puntual seguimiento a través de indicadores de gestión.
- f) **Metas.-** Para dar puntual seguimiento al trabajo realizado en las 22 acciones, se establecieron 22 metas.

Cronograma de acciones sustantivas

- Se presenta un cronograma que establece Eje, Acción y Meses para su ejecución.

Mapa de riesgos.

- Con la finalidad

4.- Relación de las Macroactividades

Como parte de la revisión a la estructura de la EI1723 y al Programa de Institucional de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía 2019 , se realizó el análisis de las 8 macroactividades 1. Conocimiento para el fortalecimiento de la Cultura Cívica, 2. Difusión y promoción del ejercicio de los derechos humanos, 3. Difusión de información para incidir en el espacio



INSTITUTO ELECTORAL
CIUDAD DE MÉXICO

CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 13 de 32

Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

público, 4. Diálogo público para la deliberación democrática, 5. Redes ciudadanas de participación democrática, 6. Promoción de la educación cívica en entornos escolares, 7. Formación de personas servidoras públicas en valores de la democracia. 8. Mecanismos de participación en la solución de problemas públicos; actividades sistematizadas y enunciativas que buscan generar las condiciones necesarias para el desarrollo de las habilidades que permitan a la ciudadanía la deliberación democrática y el uso de los mecanismos para incidir en la solución de los problemas públicos en la Ciudad de México.

Del análisis realizado a las Actividades que establece la Estrategia EI1723 y las Actividades reportadas por el área en el ejercicio 2019. Se Observó que la Dirección de Educación Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía mediante oficio No. IECM/DEECyCC/031/2020 de fecha 24 de enero 2020, reportó haber llevado a cabo 22 acciones realizadas de un total de 38 que señalan las 8 macroactividades en relación con los 3 Ejes de Verdad, Diálogo y Exigencia, de acuerdo con esto, faltarían por ejecutar 16 actividades las cuales serían:

- Desarrollar el informe Ciudad de México
- Coorganizar el Congreso de la Sociedad Mexicana de Estudios Electorales (Somme)
- Organizar un seminario internacional de formación cívica
- Creación de un blog ciudadano
- Editar la Colección Sinergia (compendio de análisis político y social
- Generar un medidor de la participación política individual (Politicómetro)
- Generar un medidor de la información pública a disposición de la ciudadanía (Transparentómetro)
- Conformar una red de promoción de la cultura cívica a través del desarrollo de encuentros entre líderes y lideresas juveniles
- Formar a la niñez juveniles y ciudadanía para el conocimiento y ejercicio del derecho a la observación electoral

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

que consagra la Constitución de la Ciudad de México

- Las Normas para procedimientos electivos escolares, así como implementar el voto electrónico
- No se efectuó el Festival de Cortometraje
- Generar acciones específicas a favor de la igualdad de género dentro del IECM y hacia la ciudadanía, con énfasis en la violencia política contra las mujeres
- Incorporar al campo virtual del IECM un curso de cultura cívica, e impulsar su obligatoriedad para todas las personas servidores públicos de la Ciudad de México
- Impartir un taller de gestión efectiva ante las autoridades locales dirigidos a la ciudadanía con énfasis en los comités ciudadanos y consejos de los pueblos
- Realizar jornadas para impulsar el vínculo entre la ciudadanía y organizaciones de la sociedad civil
- Crear un laboratorio de implementación tecnológica para el ejercicio democrático (Laboratorio digital ciudadano)

De las 16 actividades antes descritas, no se pudo establecer si cuentan con un mecanismo de implementación y con un cronograma específico de actividades a realizar, por lo que se considera que no se ha implementado la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023 (E11723) en su totalidad.

A este respecto, el INE en su Plan Inicial de Implementación 2017 de la Estrategia Nacional de Cultura Cívica 2017-2023, entre diversos aspectos mencionan: "La etapa de implementación de las políticas públicas señala que ésta es crucial, porque muchos de los defectos de la política se ubican en su operación y gestión. De hecho, es en esta etapa donde emergen las realidades políticas y administrativas que no se tomaron en cuenta al momento de su formulación. A este respecto, un factor que se señala con frecuencia para identificar el éxito o fracaso de la política pública se ubica en la estructura administrativa de la institución responsable de implementarla, así como su presupuesto. Además, de este factor también debe considerarse el político, esto es, los intereses de los diversos grupos que inciden en la política pública".


N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

El Plan Inicial de Implementación que presenta el INE de la Estrategia Nacional de Cultura Cívica 2017-2023 (ENCCÍVICA), muestran un gráfico dividido en tres aspectos:

- Actividades inmediatas (por compromisos previos, o para el impulso inicial de la Enccívica)
- Actividades sustanciales (corto plazo)
- Propuesta de Cartera de Proyectos

Derivado del análisis anterior, se observó que el Programa de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía 2019 menciona la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023 (EI1723) y se aduce a los 3 ejes estratégicos de Verdad, Diálogo y Exigencia, pero las acciones que señalan que se van a realizar no indican en específico cuáles de las 8 Macroactividades se cubrirán, asimismo, de las acciones específicas que marca la EI1723 son en total 38 y el número que marca el programa son únicamente 22, aunado a lo anterior al no haber un cronograma un plan o mecanismo de implementación de la Estrategia Integral no se sabe cuándo se van a efectuar las restantes acciones, asimismo, derivado de la aplicación de cuestionarios de control Interno se confirmó que no se cuenta con un mapa de riesgos.

Por lo anterior, se considera que el Programa Institucional de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía 2019 incumple con las metas y objetivos establecidos en la Estrategia Nacional de Cultura Cívica 2017-2023 (Enccívica), y en la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México, (EI1723), ya que las metas que presentan son muy genéricas, eso se observa desde su presentación en el Programa de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía del 2019, ya que no mencionan a que tipo de población llegará y cuantas personas impactará, así como los plazos en que se cubrirán, además estas deben tener un seguimiento periódico para saber si las metas se están cumpliendo en tiempo y



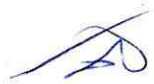
N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

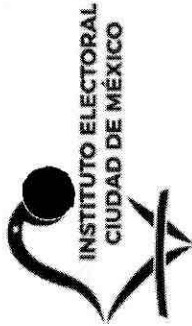
forma, lo anterior por que se carece de mecanismos de Implementación para el total de las acciones específicas que marca la EI1723 y del cronograma de actividades para su cumplimiento.

5.- Indicadores de Desempeño de la EI1723:

Atendiendo al requerimiento de información, la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía envió los Indicadores, los cuales denominaron "Indicadores de medición y evaluación del desempeño del ejercicio 2019, con respecto a la EI1723", del análisis realizado se observó:

Los indicadores que presentan son de la Actividad Institucional "Educación para la vida en Democracia, no en sí de la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México EI1723, incumpliendo lo establecido en el tema de Seguimiento y Evaluación "La medición y la gestión del desempeño cobran importancia porque EI1723 comprueba lo que se obtiene y si se puede medir, se puede administrar, concentrándose en el tiempo y los recursos invertidos para lograr un objetivo. Por ello es necesario generar indicadores, con la premisa de que un indicador es un instrumento que provee evidencia cualitativa y cuantitativa acerca de si una determinada condición existe o si ciertos resultados se han logrado. Aunado a lo anterior, siguiendo la política del IECM y en concordancia con las normas internacionales ISO/TS 17582:2014 E ISO 9001:2008, el Instituto enfatiza la mejora continua de cada uno de sus procesos, a partir del análisis periódico de los resultados. Por ello, para conocer el grado real de impacto de la Estrategia, se definirán indicadores que faciliten la medición y la evaluación de cada una de las macroactividades". "En la segunda fase, correspondiente a la implementación de la estrategia, se definirán los indicadores a través de los cuales se dará seguimiento puntual a los objetivos planteados, conforme a los ejes estratégicos, las macroactividades y las actividades". Por lo tanto, se considera que los indicadores presentados no cumplen con lo establecido en la EI1723, aunado a que no existe plan de





INSTITUTO ELECTORAL
CIUDAD DE MÉXICO

CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 17 de 32

Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Implementación ni cronograma de ésta, por lo tanto, no se puede determinar cuántas etapas serán ni en que periodos se efectuarán las actividades de cada una de las 8 Macroactividades.

La Estrategia EI1723 establece en el punto de Evaluación y Seguimiento "Las Políticas de gobierno abierto, y de acuerdo con los principios de transparencia y publicidad, toda acción que se lleve a cabo en las instituciones gubernamentales deberá contar con métodos de seguimiento y evaluación que permitan conocer el impacto de las acciones y retroalimentar el proceso, además que la ciudadanía conozca, los resultados y, en su caso, se pronuncie al respecto".

Así mismo, la estrategia EI1723, señala "En la segunda fase, correspondiente a la implementación de la estrategia, se definirán los indicadores a través de los cuales se dará seguimiento puntual a los objetivos planteados, conforme a los ejes estratégicos, las macroactividades y las actividades". Adicionalmente, mencionan que los indicadores deberán contar al menos con lo siguiente:

- Nombre
- Fórmula de Cálculo
- Frecuencia de Medición
- Línea de base
- Meta
- Medio de verificación
- Supuestos

"La construcción de indicadores asociados a la Estrategia darán el soporte cualitativo y cuantitativo, y aportará información valiosa y oportuna respecto de su avance y éxito para la toma informada de decisiones de la alta dirección".



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 18 de 32

Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Continuando con el análisis, se observa que la EI1723 menciona "La dinámica social demanda procesos permanentes de seguimiento y medición. La participación activa y el compromiso de las y los funcionarios que participan en la implementación de la estrategia, junto con la alta dirección del Instituto, permitirán que es un análisis crítico de los resultados a mediano plazo, en concordancia con el término de la vigencia y el plan general de desarrollo 2017-2020, y a la luz de la Constitución Política de la Ciudad de México se realice su revisión hacia el 2020, con objeto de identificar su impacto durante los tres años de ejecución, así como de rescatar experiencias y lecciones aprendidas, que eventualmente pudiera suponer un replanteamiento".

Por lo tanto, se considera que los indicadores presentados no cumplen con lo establecido en la EI1723, y no existen mecanismos de Implementación, ni cronograma, por lo tanto, no se puede determinar cuántas etapas serán ni en que periodos se efectuarán las actividades de cada una de las 8 Macroactividades.

Adicionalmente, a la información solicitada al área auditada, se aplicaron Cuestionarios de Control al personal de la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía, en los cuales indicaron "No existen indicadores de las ocho Macroactividades de la Estrategia EI1723".

Por lo que al no haber elaborado Indicadores de desempeño que señalen el cumplimiento de metas, que indique el avance físico de metas y objetivos, se corre el riesgo de no cumplir con los objetivos de la Estrategia Nacional de Cultura Cívica 2017-2023 (INE), ni con la Estrategia EI1723 del (IECM).

N° de Auditoría: 02/20	Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:	Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:	Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020	Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

6.- Informes Trimestrales de la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Participación de Ciudadanía

Como parte de la revisión de la EI1723, se realizó el análisis a los Informes Trimestrales durante el ejercicio 2019, que se presentan al Consejo General del IECM de conformidad con el artículo 57 "Las comisiones Permanentes y Provisionales, rendirán al Consejo General un informe trimestral de sus labores" y 91, párrafo segundo, "Las Direcciones Ejecutivas deberán elaborar informes trimestrales respecto de sus actividades, señalando el avance en el cumplimiento de los Programas Institucionales..." del Código de Instituciones y Procedimientos Electorales de la Ciudad de México de las actividades y avance en el cumplimiento de las metas del Programa de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía, resultando lo siguiente:

Periodo enero a marzo de 2019.- No se presenta avance alguno respecto a las metas, se verá realmente a partir del segundo informe si se ha cumplido con estas. Adicionalmente cabe señalar que en la reprogramación de la meta 2 se indica que se cumplirá al tercer trimestre en observaciones no indican con base en que efectuaron ese cambio.

Periodo de abril a junio de 2019.- De las acciones 9, 11 y 13, señalan que el periodo de cumplimiento es de enero a noviembre y/o diciembre, y reportan a este periodo que la meta anual ya se cumplió, por lo que respecto al cumplimiento no se precisa si las acciones serían durante todo el ejercicio 2019 o se llevarían en algún momento del periodo señalado, asimismo no aportan información respecto a la modificación en la temporalidad.

Periodo de julio a septiembre de 2019.- Se observa que la acción No. 2 se reprogramó e indican que se cumplirá en el cuarto trimestre.

Periodo de octubre a diciembre de 2019.- Se menciona, que las 22 acciones cumplieron con las metas, excepto la No. 2 "Utilizar nuevas tecnologías para la promoción de la educación cívica del IECM", pues indican que la meta no se





INSTITUTO ELECTORAL
CIUDAD DE MÉXICO

CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 20 de 32

Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

cumplió, en virtud de que el presupuesto resultó insuficiente para contratar a una empresa que desarrollara el servicio, no se presentó información dentro del informe trimestral que señale las causas que originaron la falta de presupuesto.

Por lo que se considera, que la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción Ciudadana, cumplió con lo establecido en el artículo 57 y 91 del Código de Instituciones y Procedimientos electorales de la Ciudad de México.

7.- Convenios de Colaboración con otras Instituciones

Se llevaron a cabo Convenios de Colaboración con las 16 Alcaldías de la Ciudad de México y 1 con la Secretaría de Gobernación, con el objeto de "establecer mecanismos operativos en el ámbito de sus respectivas atribuciones, para llevar a cabo la ejecución de diversas acciones dirigidas al fortalecimiento de la educación cívica de la población que habita en las Alcaldías, a través de la promoción de la cultura democrática y la participación ciudadana"

De la revisión a estos convenios, se observó: Las cláusulas que se presentan en los convenios son genéricas tanto del IECM, así como de las Alcaldías y la Secretaría de Gobernación, ya que no se presentan de manera específica las acciones que dan cumplimiento a la EI1723, además presentan un programa anual de trabajo para el ejercicio 2019 en materia de educación cívica, difusión de la cultura democrática y participación ciudadana, en los cuales no se precisa la elaboración de un informe final, así mismo los convenios celebrados en ninguna caso especifican que son para el cumplimiento de la EI1723.

En dichos convenios, no se efectuaron pagos por los servicios proporcionados y no se menciona ningún tipo de entregable.



INSTITUTO ELECTORAL
CIUDAD DE MÉXICO

CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 21 de 32
Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

No se omite señalar, que estos convenios fueron para el fortalecimiento de la educación cívica y son independientes de las acciones que se realizaron para EI1723 y del Programa de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía, por lo que no se encuentran dentro del alcance de la auditoría.

8.- Convenio con Talleres Gráficos de México:

El Instituto Electoral de la Ciudad de México efectuó el Convenio S/N con Talleres Gráficos de México con el objeto de "Establecer las bases de apoyo y colaboración institucionales entre las partes para que Talleres Gráficos de México realice la impresión de publicaciones institucionales y materiales de capacitación", el monto del contrato fue por \$9'421,540.00, para las actividades de la Estrategia de Educación Cívica para la Ciudad 2017-2023 (EI1723), es únicamente un monto de \$694,033.08 la cual se conforma de la siguiente manera:

PAGOS		FACTURA NO PAGADA
Factura A 7314	Factura A 7466	Factura A 7401
30,660.00	20,070.00	11,130.00
10,815.00	20,070.00	6,560.00
20,400.00	14,110.00	6,816.00
10,815.00	26,229.00	12,390.00
20,400.00	14,393.08	16,660.00
10,815.00	65,000.00	44,200.00
20,400.00	8,800.00	

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

7,040.00		
8,900.00		
140,425.00	168,672.08	55,556.00
		331,560.00

Así mismo, la factura No. A 7663 se encuentra pendiente de pago, la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía efectuó la provisión correspondiente ante la Dirección de Planeación y Recursos Financieros del Instituto Electoral de la Ciudad de México, por medio del oficio No. IECM/DEECyCC/2019.

Por lo que el área auditada presentó las entradas al almacén de estos trabajos elaborados en los Talleres Gráficos de México, no existiendo diferencias que reportar.

9.- Concursos llevados a cabo con relación a la Estrategia EI17123, por los cuales se otorgaron premios en efectivo y en especie

El Programa de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía 2019, cuenta con la Actividad Institucional de Educación para la vida en democracia, la cual hace referencia a acciones específicas que buscan coadyuvar en el desarrollo de procesos educativos y formativos, comprensión y derechos humanos, así como la formación de valores de la democracia que dan sentido a la cultura democrática.

La Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía, como parte de los trabajos para dar cumplimiento a la EI1723, y con el propósito de coadyuvar a la divulgación de la cultura democrática, a través de



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 23 de 32

Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

generación de espacios para la puesta en práctica de ideas y reflexiones, realizó 4 concursos temáticos donde se entregaron premios en especie y dinero.

La revisión, se realizó a los 4 concursos en los conceptos de Acuerdo del Consejo General, solicitud para otorgar el apoyo económico, premios especie ó dinero, estableciéndose:

Concurso de Ensayo:

Se aprobó mediante el Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral de la Ciudad de México, No. IECM/ACU-CG-018/2019 de fecha 28 de febrero 2019, publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el 11 de marzo de 2019, y los premios fueron para 2 categorías, consistentes en 1° lugar 32,500.00 (Treinta dos mil quinientos pesos 00/100 M.N.), 2° lugar 22,500.00 (Veintidos mil quinientos pesos 00/100 M.N.) y 3° lugar 12,500.00 (doce mil quinientos pesos 00/100 M.N.).

13° Concurso Infantil Juvenil del Cuento:

Se aprobó mediante el Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral de la Ciudad de México, No. IECM/ACU-CG-017/2019 de fecha 28 de febrero 2019, publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el 11 de marzo de 2019 y los premios fueron para 3 categorías, consistentes en 1° lugar un Diploma y una Tablet de 12.9 pulgadas de GB, 2° lugar un Diploma y una Tablet de 11 pulgadas de 64 GB, y 3° lugar un Diploma y una Tablet de 9.7 pulgadas y 32 GB.

Concurso Juvenil de Arte Graffiti "Espacio que incluye":

✓



INSTITUTO ELECTORAL
CIUDAD DE MÉXICO

CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 24 de 32

Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Se aprobó mediante el Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral de la Ciudad de México, No. IECM/ACU-CG-016/2019 de fecha 28 de febrero 2019, publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el 11 de marzo de 2019 y los premios fueron: 1° lugar 35,000.00 (Treinta y cinco mil pesos 00/100 M.N.), 2° lugar 20,000.00 (Veinte mil pesos 00/100 M.N.) y 3° lugar 15,000.00 (Quince mil pesos M.N.).

Concurso Juvenil de Deliberación Pública 2019:

Se aprueba mediante el Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral de la Ciudad de México, No. IECM/ACU-CG-040/2019 de fecha 11 de julio 2019, publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el 11 de marzo de 2019 y los premios fueron para 4 categorías, consistentes en 1° lugar 25,000.00 (Veinticinco mil pesos 00/100 M.N.), 2° lugar 20,000.00 (Veinte mil pesos 00/100 M.N.), 3° lugar 15,000.00 (Quince mil pesos 00/100 M.N.) y 4° lugar 10,000.00 (Diez mil pesos 00/100 M.N.).

De los concursos mencionados, se revisó el cumplimiento de las bases establecidas en la convocatoria aprobados por el Consejo General del Instituto Electoral de la Ciudad de México, verificando y analizando la siguiente documentación comprobatoria de cada uno de los concursos:

- Acuerdo aprobado con su convocatoria y bases publicados en el Gaceta Oficial de la Ciudad de México
- Oficio para otorgar el apoyo económico
- Dictamen del jurado calificador
- Soporte fotográfico
- Documento oficial del ganador o tutor en su caso
- Constancia de entrega de premios

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	
		Ejercicio Auditado: 2019	

De la revisión a la documentación mencionada, se comprobó que el área auditada llevó a cabo los concursos de acuerdo a lo establecido y aprobado por Consejo General del IECM, por lo que no existen inconsistencias que reportar.

10.- Expedientes de los contratos celebrados para la adquisición de bienes y servicios con relación a la Estrategia EI1723

La Dirección Ejecutiva de Educación Cívica de Construcción de Ciudadanía, envió 11 contratos y/o convenios de adquisición de bienes y servicios respecto de la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023 (EI1723), realizándose la revisión de los expedientes, a efecto de verificar la documentación comprobatoria de las adquisiciones y/o servicios contratados, así como la revisión de la suficiencia presupuestal y los pagos en la página del Sistema de Administración Tributaria (SAT), denominada "Verificación de comprobantes fiscales digitales por internet", y el cumplimiento en tiempo y forma de los entregables, resultando:

No. De Contrato ó Convenio	Nombre del Proveedor	Objeto del Contrato	Monto del Contrato	Pagos	Facturas	Requisición
Convenio Marco	Tribunal Electoral de la Ciudad de México	Establecer las bases para llevar a cabo las organización y desarrollo de la carrera deportiva "Dame 5K por la democracia"	250,000.00	250,000.00	Presenta recibo	N/E
C.P.AD-036-19	Humberto Peña Barrera	Servicios de alimentación para el evento Modelo de Naciones Unidas 2019	64,960.00	64,960.00	ACBA32100BA7	Clave presupuestal 0502-136-081002-17-3831
C.P.AD-039-19	Colectivo para el Desarrollo Educativo	Análisis de los resultados de la Consulta para niñas, niños y	300,000.00	300,000.00	Folio CD23	Clave presupuestal 0502-136-081002-17-

[Handwritten signature]

N° de Auditoría: 02/20	Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:	Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:	Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020	Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

	Albanta SC	adolescentes 2018.				3391	
C.P.LPN-023-19	Productora de video y Animación Studio SA de CV	Renovación estética y funcional de la plataforma Ciudad Keve	2,436,000.00	2,436,000.00	Folios 428, 432 y 448	Clave presupuestal 0502-136-081002-17-3391	
C.P.AD-064-19	David Armando Sánchez Pantaja	Servicios de organización y logística del evento Ilumadas: Mujer, Inteligencia y Ajedrez	300,000.00	299,999.98	AFAD3 y AFAD8	Clave presupuestal 0502-136-081002-17-3831	
C.P.AD-070-19	Dafne Vanessa Trujillo Cruz	Servicio de alimentos para la dictaminación y premiación del 13° Concurso Infantil y Juvenil del cuento y del Concurso de Ensayo 2019.	79,576.00	79,576.00	AFAD128	Clave presupuestal 0502-136-081002-17-3831	
C.P.AD-072-19	Pasión y Futuro AC	Servicio para la impartición de cuatro talleres de composición musical con el fin de promover el fortalecimiento de la cultura cívica	300,000.00	300,000.00	BDEF-67CD49C317B4	Clave presupuestal 0502-136-081002-17-3391	
C.P.AD-078-19	Dafne Vanessa Trujillo Cruz	Servicio de alimentación para las Il Jornadas Mujeres, Inteligencia y Ajedrez, así como de las bebidas para las personas asistentes a las Ferias Cívicas	89,204.00	89,204.00	AFAD131	Clave presupuestal 0502-136-081002-17-3831	
C.P.AD-084-19	Kizania de México SA de CV	Servicios Integrales de operación y mantenimiento de un establecimiento del IECM	1,009,200.00	1,009,200.00	BSS4-D7790F2037Bg	Clave presupuestal 0502-136-081002-17-3611	
C.P.AD-094-19	Dafne Vanessa Trujillo Cruz	Servicios de alimentación para la presentación del análisis de resultados de la Consulta para niñas, niños y adolescentes 2018, así como para las eliminatorias, semifinal final y clausura del	129,920.00	129,920.00	AFAD146	Clave presupuestal 0502-136-081002-17-3831	

[Handwritten signature]



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 27 de 32
Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

		Concurso Juvenil de Deliberación 2019				
C.P.AD-099-19	Guillermo Torreblanca Nava	Servicio de ilustración para las publicaciones de los cuentos ganadores del 13 Concurso Infantil y Juvenil del Cuento	60,000.00	60,000.00	B608-4B91A6D5DC1A	Clave presupuestal 0502-136-081002-17-3391

Del análisis realizado a, 1 Convenio General de Apoyo y Colaboración, 1 Licitación Pública y 9 Adjudicaciones Directas por un monto total de 5'018,060.00 (Cinco millones dieciocho mil sesenta pesos 00/100 M.N.), se observó:

En ningún caso se cuentan con la cédula de supervisión por parte del área responsable de la recepción de los servicios, la cual comprobaría y daría sustento a que la prestación del servicio o el bien se recibió en tiempo y forma, incumpliendo con lo establecido en la Clausula Sexta de los contratos que señala " Supervisión de los servicios. El Área será la encargada de supervisar y verificar en todo momento, la adecuada ejecución de los servicios objeto del presente contrato, así como efectuar las revisiones que sean necesarias a efecto, en términos de lo previsto en el artículo 43 de las "NORMAS" y en el numeral de los "LINEAMIENTOS",...

Convenio General de Apoyo y Colaboración con el Tribunal Electoral de la Ciudad de México, presenta recibo S/N, la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía señaló "que el Tribunal Electoral de la Ciudad de México entregó recibo, y que el Tribunal no expide facturas", a esto se constató que en el expediente respectivo se encontraba el convenio de colaboración, convocatoria y soporte fotográfico del evento, sin embargo no queda claro el concepto de la aportación económica por parte del IECM.

Contrato No. C.P.LPN-023-19, formalizado con la empresa Productora de video y Animación Artemisa Studio SA de CV, la cual presentó las siguientes diferencias entre el anexo técnico de los entregables y la revisión física de estos:

[Handwritten signature]



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 28 de 32
Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020	Fecha de Conclusión: 31/03/2020		Ejercicio Auditado: 2019

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DEL SERVICIO (ANEXO TÉCNICO)	DURACIÓN DEL VIDEO	DIFERENCIAS
Numeral 1. Domo 360. Video en animación 2D con fondos en 3D, formato Full Dome 360, compatible con Android e iOS, con duración de 5 a 10 minutos.	El 27 de febrero, el área mostró el video Domo 360 con una duración de 3.40 minutos.	"Se observa que en el video Domo 360 le faltó un minuto sesenta segundos, para cumplir en forma de acuerdo con lo estipulado en el anexo técnico del contrato.
Numeral 2. Miniserie de ficción en imagen real. Miniserie de ficción en imagen real, 10 capítulos de 2 minutos cada uno.	Video 1. 1.24 Video 2. 3.03 Video 3. 2.24 Video 4. 1.28 Video 5. 2.29 Video 6. 1.50 Video 7. 3.58 Video 8. 1.47 Video 9. 2.26 Video 10. 1.55	Se observa que los videos 1, 4, 6, 8 y 10 con relación a los 2 minutos que deben de durar, de conformidad con el numeral 2. Especificaciones técnicas del Anexo Técnico, existe la diferencia de tiempo siguiente: Video 1. Faltan 36 segundos. Video 4. Faltan 32 segundos. Video 6. Faltan 10 segundos. Video 8. Faltan 13 segundos. Video 10. Faltan 5 segundos. Faltaría en total 1 minutos 36 segundos.
Numeral 3. MINI SERIE ANIMACIÓN. Serie animada en 2D de 10 capítulos de dos minutos cada uno.	Video 1. 2.07 Video 3. 2.01 Video 5. 2.28 Video 7. 2.15 Video 9. 2.49 Video 10. 1.46	Se puede observar que en video número 10 le faltaron 14 segundos.
Numeral 4. Serie de 10 entrevistas de 2 minutos de duración grabados en 4k.	Video 1. 2.27 Video 3. 2.22 Video 5. 1.23 Video 7. 2.21 Video 9. 2.19 Video 10. 2.22	Se puede observar que al video número 5 de entrevistas le faltaron 27 segundos.

Por lo anterior, se considera que incumple lo previsto en las "Declaraciones" del contrato No. C. P. LPN-23-19, incisos:

f) "Como resultado del procedimiento de Licitación Pública Nacional No. IECM-LPN-14/19, realizado con fundamento en

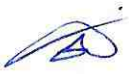
N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

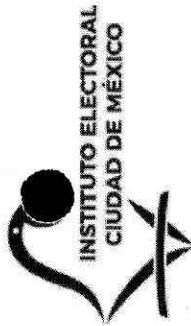
el artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y en el numeral 27 inciso a) de los "Lineamientos", la Secretaría Administrativa, por conducto de la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, adjudicó al "Proveedor" la contratación de la partida 1, relativa a los servicios descritos en el cuerpo del presente instrumento, según consta en el Acta Circunstanciada de Resultado del Dictamen y emisión del fallo de fecha 11 de julio de 2019".

g) "El titular del Área firma el presente instrumento en su carácter de solicitante de los servicios objeto de contratación y como responsable de verificar el cumplimiento y la calidad de los mismos, así como de otorgar, en su caso, el visto bueno respecto de la recepción de estos, en términos del artículo 49 de las Normas Generales de Programación, Presupuesto y Contabilidad del IECM, en adelante las Normas, así como el numeral 111 de los Lineamientos".

Adicionalmente con la Cláusula Sexta Supervisión de los Servicios señala: "El ÁREA será la encargada de supervisar y verificar en todo momento, la adecuada ejecución de los servicios objeto del presente contrato, así como efectuar las revisiones que sean necesarias al efecto, en términos de lo previsto en el artículo 49 de las NORMAS y en el numeral 111 de los LINEAMIENTOS; en caso de incumplimiento en la prestación de los servicios, el ÁREA deberá avisar de inmediato dicha situación a la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, conforme a lo dispuesto en el primer párrafo del numeral 94 de los LINEAMIENTOS".

Es importante mencionar que la revisión física de los entregables del contrato No. C. P. LPN-23-19 y especificados en el anexo técnico, se llevó a cabo en la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía, elaborándose la minuta correspondiente de fecha 27 de febrero 2020.





**INSTITUTO ELECTORAL
CIUDAD DE MÉXICO**

CONTRALORÍA INTERNA

SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 30 de 32

Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

f) LIMITANTES A LA AUDITORÍA

La presente auditoría tuvo como limitantes para su desarrollo las siguientes:

- 1.- Por la importancia de dar cumplimiento en tiempo y forma al Programa Interno de Auditoría 2020 a cargo de esta Contraloría Interna, y a fin de garantizarlo sin menoscabo de la suspensión de términos y plazos, prevista por esta propia Contraloría Interna en los Acuerdos de fechas 18 de marzo y 17 de abril del 2020, así como de las medidas de prevención y control sanitario para mitigar y evitar la propagación del Covid-19 emitidas por las autoridades federal y local, no se realizó el cierre de la presente auditoría en los tiempos señalados en el Programa Interno de Auditoría 2020.
- 2.- No se encuentra laborando al 100% el personal, tanto de la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, como el de la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación, ni el de las demás áreas del Instituto.
- 3.- Las Instalaciones del Instituto se encuentran parcialmente cerradas, lo que impide el acceso al personal en cumplimiento a los acuerdos de suspensión de trámites, plazos y demás actividades, derivados de la contingencia de salud en la Ciudad de México.

g) CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL

De la revisión y análisis realizada a la Estrategia Nacional de Cultura Cívica 2017-2023 (Enccívica), la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023 (EI1723) y el Programa Institucional de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía 2019, se concluye que los trabajos realizados durante el ejercicio de 2019, por parte de la



INSTITUTO ELECTORAL
CIUDAD DE MÉXICO

CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 31 de 32
Referencia: 02/20

N° de Auditoría: 02/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción Ciudadana para la educación cívica, no cumple en su totalidad con la normatividad establecida, ya que únicamente se realizaron el 58% de las actividades establecidas, si bien es cierto que dichas actividades se tiene que realizar entre los ejercicios de 2017 y 2023, se considera que no es posible establecer el grado de avance y fecha de implementación de la totalidad de actividades durante el periodo antes mencionado, ya que se carece de un cronograma de actividades con fechas estimadas para su ejecución.

Por lo anterior, se recomienda que la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción Ciudadana, establezca mecanismos y/o plan de trabajo para la implementación de las actividades faltantes, así como un cronograma de actividades a realizar y construir indicadores que establezcan el grado de cumplimiento de acuerdo a las metas establecidas, lo anterior, con la finalidad de dar cumplimiento en su totalidad, a lo establecido en la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México (EI1723).

No se omite señalar, que la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción Ciudadana, deberá dar cumplimiento a lo establecido en los contratos de prestación de servicio y/o adquisición de bienes, relativos a la Supervisión de los Servicios.

Contralor Interno

Subcontralor de Auditoría, Control
y Evaluación

Dr. Francisco Calvario Guzmán

L.C. Jesús Antonio Allende López



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 32 de 32

Referencia: 02/20

N° de Auditoria: 02/20		Tipo de auditoria: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía	
Rubro o Aspecto Revisado:		Actividades conforme a la Estrategia Integral de Educación Cívica para la Ciudad de México 2017-2023	
Fecha de Inicio: 10/01/2020		Fecha de Conclusión: 31/03/2020	Ejercicio Auditado: 2019

<p>h). CÉDULA DE OBSERVACIONES</p>

7