## CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**
**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**
**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

## RESULTADOS

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 20, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación (LFRCF), esta Auditoría Superior de la Federación le da a conocer la parte que le corresponde de los Resultados Finales y las Observaciones Preliminares que se determinaron en la revisión practicada, a efecto de que se presente las justificaciones y aclaraciones que en su caso correspondan:

**NÚM. DEL RESULTADO: 1** **CON OBSERVACIÓN** **SI( )** **NO ( X )**
**PROCEDIMIENTO NÚM.: 1.1 REGISTRO E INFORMACIÓN FINANCIERA DE LAS OPERACIONES SELECCIONADAS**
**DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:**

El municipio proporcionó los registros contables y presupuestales, comprobantes fiscales digitales (CFDI) y evidencia del pago que acreditan las erogaciones de los procesos seleccionados para su fiscalización correspondientes a las Participaciones Federales a Municipios (PFM) por 93,173,345.66 pesos, al Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) por 506,029,223.13 pesos y al Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FAISMUN) por 167,627,917.51 pesos correspondientes a la Cuenta Pública 2025, para un importe total de 766,830,486.30 pesos, en cumplimiento de los artículos 2, 16, 17, 18, 19, 21, 22, 33, 34, 36, 37, 38, fracción I, 41, 42, 68 y 70, fracciones I y III de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y 29 y 29A del Código Fiscal de la Federación.

MUNICIPIO DE TOLUCA, ESTADO DE MÉXICO
AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS
PROCESOS SELECCIONADOS PARA LA FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2025
(PESOS)

| Fondo | No. de Contrato/Póliza | Concepto del Contrato | Universo Fiscalizado | Importe Comprobado | Importe Sin Comprobar |
|---|---|---|---|---|---|
| PFM | LPNP-AT-11-2025 | Adquisición de equipos de cómputo. | 4,127,579.84 | 4,127,579.84 | 0.00 |
| PFM | LPNP-AT-31-2025 | Adquisición de asfaltadora recicladora de asfalto montada en chasis de tres ejes con tres volantes de mando, de accionamiento hidráulico autopropulsada. | 27,840,000.00 | 27,840,000.00 | 0.00 |
| PFM | GD-MEX-2025-00005 | Pago predial septiembre 2025. | 33,880,450.49 | 33,880,450.49 | 0.00 |
| PFM | GD-MEX-2025-00006 | Juicio administrativo. | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 | 0.00 |
| PFM | 93 | Pago de subsidio para pago de gastos de operación, Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca, abril 2025. | 7,425,315.33 | 7,425,315.33 | 0.00 |
| PFM | 117 | Pago de subsidio para pago de gastos de operación del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca. | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | 0.00 |
| | | **Subtotal por Fondo** | **93,173,345.66** | **93,173,345.66** | **0.00** |
| FORTAMUN | LPNP-AT-04-2025-02 | Servicio de combustible para las unidades de la Dirección General de Seguridad y Protección. | 66,249,965.60 | 66,249,965.60 | 0.00 |
| FORTAMUN | LPNP-AT-20-2025 | Arrendamiento financiero de equipos de iluminación led que incluye el suministro e instalación, operación, por telegestión y mantenimiento para el sistema de alumbrado público municipal. | 39,077,616.00 | 39,077,616.00 | 0.00 |
| FORTAMUN | AT-LPN-001-2025 | Contratación del servicio de arrendamiento de vehículos para las corporaciones de seguridad pública del municipio de Toluca | 153,061,190.90 | 153,061,190.90 | 0.00 |
| FORTAMUN | AT-LPN-002-2025 | Servicio integral de recolección, traslado y disposición final de residuos sólidos, urbanos y de manejo especial no peligrosos | 247,640,450.63 | 247,640,450.63 | 0.00 |
| | | **Subtotal por Fondo** | **506,029,223.13** | **506,029,223.13** | **0.00** |

# CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**

**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**

**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

## RESULTADOS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| FAISMUN | LPNP-AT-29-2025 | Adquisición de equipos cómputo para fortalecimiento del municipio en el marco del PRODIM 2025. | 3,977,855.36 | 3,977,855.36 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-005/2025-15 | Equipamiento con calentadores solares en la localidad de San Pablo Autopan, municipio de Toluca México. | 4,326,837.12 | 4,326,837.12 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-006/2025-5 | Equipamiento con calentadores solares en la localidad de Toluca de Lerdo, municipio de Toluca, México. | 14,653,543.26 | 14,653,543.26 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-027/2025 | Construcción de sendero seguro en la calle Filiberto Navas, entre Av. Adolfo López Mateos y entrada al Parque de las Ciencias Sierra Morelos, Delegación San Mateo Oxtotitlán, municipio de Toluca, México. | 13,342,114.94 | 13,342,114.94 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-030/2025 | Construcción de pavimentación con concreto ecológico en la calle Parque Nevado de Toluca entre calle Parque de los Remedios y calle Parque José María Velazco, municipio de Toluca. | 1,786,925.94 | 1,786,925.94 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-032/2025 | Rehabilitación de diversos caminos en la localidad de La Constitución Totoltepec, municipio de Toluca. | 5,278,753.18 | 5,278,753.18 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-047/2025 | Construcción de pavimentación con concreto ecológico de la calle Encinos Priv. José María Pino Suárez entre calle 5 de Mayo y calle Los Cedros, Del. San Pablo Autopan, municipio de Toluca. | 1,576,933.62 | 1,576,933.62 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-049/2025 | Rehabilitación del tanque de san miguel, en la localidad Toluca de Lerdo, Delegación Barrios Tradicionales, municipio de Toluca. | 5,853,596.25 | 5,853,596.25 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-051/2025 | Supervisión y seguimiento de obras públicas del ejercicio fiscal 2025 en el municipio de Toluca, Estado de México. | 10,130,923.96 | 10,130,923.96 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-054/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Diego de los Padres Cuexcontitlán, municipio de Toluca, México | 7,307,860.86 | 7,307,860.86 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-055/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de Jicaltepec Cuexcontitlán, municipio de Toluca, México | 2,078,697.93 | 2,078,697.93 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-058/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Buenaventura, municipio de Toluca, México | 3,273,741.77 | 3,273,741.77 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-060/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Juan Tilapa, municipio de Toluca, México. | 3,788,747.39 | 3,788,747.39 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-062/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Mateo Otzacatipan, municipio de Toluca, México. | 1,763,988.63 | 1,763,988.63 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-068/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-068/CMM-001/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Pablo Autopan, municipio de Toluca, México | 16,092,371.84 | 16,092,371.84 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-070/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Pedro Totoltepec, municipio de Toluca, México | 4,412,192.17 | 4,412,192.17 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-074/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de santa Ana Tlapaltitlán, municipio de Toluca, México. | 6,030,916.62 | 6,030,916.62 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-077/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de Santiago Tlacotepec, municipio de Toluca, México. | 1,096,892.73 | 1,096,892.73 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-080/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de El Cerrilo Vista Hermosa, municipio de Toluca, México. | 1,155,696.96 | 1,155,696.96 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-081/2025 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de Toluca de Lerdo, municipio de Toluca, México. | 20,209,603.18 | 20,209,603.18 | 0.00 |

## CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**
**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**
**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

### RESULTADOS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-086/2025 | Rehabilitación y mantenimiento de la planta de tratamiento del rastro municipal, en Av. José López Portillo, Col. Ex Hacienda La Magdalena, Delegación Santa Cruz Atzcapotzaltongo, Toluca México. | 4,982,881.45 | 4,982,881.45 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-109/2025 | Construcción de red de drenaje sanitario en la calle Guadalupe Victoria y Valle de Bravo, Jicaltepec Autopan, Toluca, México | 6,028,015.08 | 6,028,015.08 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-033/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-033/CMP-001/2025 | Construcción de pozo profundo de agua entubada Torres Chicas, en la Delegación San Diego de los Padres Cuexcontitlán, municipio de Toluca, México. | 8,333,179.26 | 8,333,179.26 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-036/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-036/CMP-004/2025 | Construcción de pozo profundo de agua entubada La Normal, en la colonia Reforma y Ferrocarriles Nacionales (San Juan Bautista) Delegación Independencia, municipio de Toluca, México. | 8,566,598.98 | 8,566,598.98 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-037/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-037/CMP-005/2025 | Construcción (rehabilitación) de pozo profundo de agua entubada en San Juan de la Cruz, en la colonia Carlos Hank González, Delegación La Maquinita, municipio de Toluca, México. | 9,358,684.88 | 9,358,684.88 | 0.00 |
| FAISMUN | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-044/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-044/CMP-011/2025 | Rehabilitación del pozo San Pedro Totoltepec Centro, en la Delegación San Pedro Totoltepec, municipio de Toluca, México. | 2,220,364.15 | 2,220,364.15 | 0.00 |
| | | **Subtotal por Fondo** | **167,627,917.51** | **167,627,917.51** | **0.00** |
| | | **TOTAL, GENERAL** | **766,830,486.30** | **766,830,486.30** | **0.00** |

FUENTE: Elaborado por la ASF con base a los Registros e información financiera proporcionados por el ente fiscalizado, consistentes en: estados de cuenta bancarios; pólizas de egresos con sus respectivos auxiliares contables y registros por momentos presupuestarios; Catálogo de Cuentas; Catálogo de Fuentes de Financiamiento; documentación comprobatoria del pago y Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI).

**ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y/O SERVICIOS**

**NÚM. DEL RESULTADO: 2** **CON OBSERVACIÓN** **SI( )** **NO ( X )**
**PROCEDIMIENTO NÚM.: 2.1 ADJUDICACIÓN Y CONTRATACIÓN DE LAS ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y/O SERVICIOS**
**DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:**

Con la revisión de 7 expedientes de adquisiciones seleccionados para su fiscalización por un monto de 541,974,658.33 pesos, pagados con recursos de las Participaciones Federales a Municipios (PFM), Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) y Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FAISMUN) 2025, con contratos números LPNP-AT-11-2025, LPNP-AT-31-2025, LPNP-AT-04-2025-02, LPNP-AT-20-2025, AT-LPN-001-2025, AT-LPN-002-2025 y LPNP-AT-29-2025 ejecutados por el municipio de Toluca, Estado de México, se constató que la entidad fiscalizada proporcionó información del proceso de adjudicación y la documentación contractual consistente en suficiencia presupuestal, convocatoria, acta de presentación de proposiciones, dictamen técnico y económico, acta de fallo y/o dictamen de adjudicación, acta constitutiva de empresas concursantes (LP), acta constitutiva de empresa contratada, propuesta económica del proveedor ganador, constancia de inscripción al padrón, opinión de cumplimiento positiva, contrato pedido con anexos, garantía de cumplimiento, garantía de vicios ocultos, convenio modificatorio con anexos y ampliación de

## CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**
**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**
**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

## RESULTADOS

| Núm | NÚM. CONTRATO | OBJETO CONTRATO | FECHA INICIO CONTRATO | RFC | RAZON SOCIAL Y/O NOMBRE | FECHA DE CONSTITUCIÓN | DIF. DÍAS |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | LPNP-AT-29-2025 | ADQUISICION DE EQUIPOS COMPUTO PARA FORTALECIMIENTO DEL MUNICIPIO EN EL MARCO DEL PRODIM 2025 | Martes, 28 de octubre de 2025 | IMM2505279E2 | IMTEC MONACO MX SAS DE CV | Martes, 27 de mayo de 2025 | +154 |

Fuente: * Elaborado por la ASF con base en la información de los expedientes de adquisiciones presentada por la entidad fiscalizada.

Lo anterior en incumplimiento de los artículos 29 y 37 de la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios.

**NÚM. DEL RESULTADO: 4** **CON OBSERVACIÓN** **SI( )** **NO ( X )**
**PROCEDIMIENTO NÚM.: 2.3 CUMPLIMIENTO DE LOS CONTRATOS DE LAS ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y/O SERVICIOS**
**DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:**

Con la revisión de las Adquisiciones, arrendamientos y servicios ejecutadas por el municipio de Toluca, Estado de México, y pagados con recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FAISMUN) del ejercicio fiscal 2025, las cuales correspondieron a 1 proyecto por un importe pagado de 3,977,855.36 pesos, de acuerdo con lo siguiente:

MUNICIPIO DE TOLUCA, ESTADO DE MÉXICO
RELACIÓN DE OBRAS Y ACCIONES SOCIALES AUDITADAS (FAISMUN)
CUENTA PÚBLICA 2025
(Pesos)2025

| Núm. Cons. | Número de contrato | Número de Proyecto | Denominación del proyecto | Rubro LCF | Criterio de beneficio | Previsto en el catálogo FAIS | Acredita criterio de beneficio | Importe pagado | Importe observado | Observaciones |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | LPNP-AT-29-2025 | 5716-PRODIM | Adquisición de equipos cómputo para fortalecimiento del municipio en el marco del PRODIM 2025. | PRODIM | N/A | Si | Si | 3,977,855.36 | 0.00 | |
| | | | **TOTAL PAGADO** | | | | | 3,977,855.36 | 0.00 | |

FUENTE: Elaborado por la Auditoria Superior de la Federación con base en la información de la Base de proyectos proporcionada por la entidad fiscalizada, base de datos y el Sistema de Información Social Georreferenciada (SISGE) de la Secretaria de Bienestar, y los datos del Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
NOTA: Las sumas parciales, totales y las variaciones porcentuales, pueden no coincidir debido al redondeo de cifras.

De lo anterior, se determinó que los expedientes financiados con recursos del fondo que fueron seleccionados para su revisión se encontraron comprendidos en los rubros establecidos en la Ley de Coordinación Fiscal, correspondieron a proyectos previstos en el catálogo señalado en los Lineamientos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social y, acreditaron el criterio de beneficio a la población objetivo, en cumplimiento del artículo 33, Apartado A, párrafo segundo de la Ley de Coordinación Fiscal y Numeral 2.11 del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social.

## CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**
**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**
**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

## RESULTADOS

Fuente: Elaborado por la Auditoria Superior de la Federación con base en la información de los expedientes técnicos unitarios de adquisiciones arrendamientos y/o servicios, proporcionados por la entidad fiscalizada.

Lo anterior en incumplimiento de los artículos 42, párrafo primero, 43 y 70, fracciones I y V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y 70 de la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios.

**GASTOS DIVERSOS**

**NÚM. DEL RESULTADO: 6** **CON OBSERVACIÓN** **SI ( )** **NO ( X )**
**PROCEDIMIENTO NÚM.: 2.1 ADJUDICACIÓN Y CONTRATACIÓN DE LAS ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y/O SERVICIOS**
**DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:**

Con la revisión de 2 expedientes de gastos diversos seleccionados para su fiscalización por un monto de 35,780,450.49 pesos, pagados con recursos de las Participaciones Federales a Municipios (PFM) 2025, ejecutados por el municipio de Toluca, Estado de México, se constató la entidad fiscalizada, presentó la documentación justificativa y comprobatoria del gasto, consistente en facturas, pólizas de egresos y transferencias bancarias; asimismo, presentó los recibos que acreditan el pago del predial en septiembre 2025 y el Convenio de pago derivado del Juicio Oral Mercantil 20650/2025.

MUNICIPIO DE TOLUCA, ESTADO DE MÉXICO
INTEGRACIÓN DE LA MUESTRA REVISADA DE LAS PFM
CUENTA PÚBLICA 2025
GASTOS DIVERSOS
(pesos)

| Núm | Fondo | Núm Contrato | Nombre, Denominación y/o Razón Social del Contratista y/o Proveedor | Objeto del Contrato | Monto Contratado | Monto pagado con Fondo | Área/Ejecutor |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | PFM | SIN NÚMERO DE CONTRATO | Municipio de Toluca | Pago predial septiembre 2025 | 33,880,450.49 | 33,880,450.49 | TESORERÍA MUNICIPAL |
| 2 | PFM | SIN NÚMERO DE CONTRATO | ACS ENTRETENIMIENTO S.A. DE C.V. | Juicio Administrativo | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 | TESORERÍA MUNICIPAL |
| | | | | **TOTAL PAGADO** | 35,780,450.49 | 35,780,450.49 | |

Fuente: Elaborado por la Auditoria Superior de la Federación con base en la información de los expedientes técnicos, proporcionados por la entidad fiscalizada.

Lo anterior en cumplimiento de los artículos 42, párrafo primero, 43 y 70, fracciones I y V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

**CAPÍTULO 4000**

**NÚM. DEL RESULTADO: 7** **CON OBSERVACIÓN** **SI ( )** **NO ( X )**
**PROCEDIMIENTO NÚM.: 2.1 ADJUDICACIÓN Y CONTRATACIÓN DE LAS ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y/O SERVICIOS**
**DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:**

Con la revisión de 2 expedientes del capítulo 4000 seleccionados para su fiscalización por un monto de 25,425,315.33 pesos, pagados con recursos de las Participaciones Federales a Municipios (PFM) 2025, ejecutados por el municipio de Toluca, Estado de México, relacionados con el pago de subsidio para gastos de operación del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca (DIF Toluca), la entidad fiscalizada proporcionó la documentación comprobatoria y justificativa del gasto correspondiente, para la póliza 93 se proporcionó la documentación

## CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**
**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**
**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

## RESULTADOS

que acreditó el pago de la primera y segunda quincena de mayo de 2025 y para la póliza 117 se constató el pago de nómina de la primera y segunda quincena de junio y la primera quincena de julio de 2025, el pago por cuotas de seguridad social al Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios (ISSEMYM), el pago de Cuotas Sindicales del Sindicato Único de Trabajadores de los Poderes, Municipios e Instituciones Descentralizadas del Estado de México (SUTEYM) y el pago por retenciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR).

MUNICIPIO DE TOLUCA, ESTADO DE MÉXICO
DOCUMENTACIÓN FALTANTE EN LA INTEGRACIÓN DE EXPEDIENTES REVISADOS DE LAS PFM CUENTA PÚBLICA 2025
CAPÍTULO 4000
(pesos)

| Núm | Descripción del servicio | Monto pagado con Fondo | Solicitudes de ayuda o documentación de beneficiarios | Dispersión Electrónica del Beneficio Económico | Monto que Acredita | Monto Observado | Observaciones |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Pago de subsidio para pago de gastos de operación, Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca, abril 2025 | 7,425,315.33 | C | C | 7,425,315.33 | 0.00 | |
| 2 | Pago de subsidio para pago de gastos de operación del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca | 18,000,000.00 | C | C | 18,000,000.00 | 0.00 | |
| | | | | Total: | 25,425,315.33 | 0.00 | |

**NA = Documentación No Aplicable C = Cumple con la Documentación SD = Sin Documentación NC = No Cumple P = Presentó la Documentación**

Fuente: Elaborado por la Auditoria Superior de la Federación con base en la información de los expedientes técnicos unitarios de adquisiciones arrendamientos y/o servicios, proporcionados por la entidad fiscalizada.

Lo anterior en cumplimiento de los artículos 42, párrafo primero, 43 y 70, fracciones I y V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 9, primer y último párrafo, 285 del Código Financiero del Estado de México y Municipios.

**OBRA PÚBLICA**

**NÚM. DEL RESULTADO: 8** **CON OBSERVACIÓN** **SI( )** **NO ( X )**
**PROCEDIMIENTO NÚM.: 3.1 ADJUDICACIÓN DE CONTRATOS DE OBRAS PÚBLICAS Y SERVICIOS RELACIONADOS CON LAS MISMAS**
**DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:**

Con la revisión de 25 expedientes técnicos unitarios de obra pública seleccionados para su fiscalización por un monto de 163,650,062.15 pesos, pagados con recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FAISMUN) 2025, con contratos números MT/DGOP/FAISMUN/LPN-005/2025-15, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-006/2025-5, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-027/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-030/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-032/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-047/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-049/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-051/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-054/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-055/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-058/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-060/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-062/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-068/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-068/CMM-001/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-070/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-074/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-077/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-080/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-081/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-086/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-109/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-033/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-033/CMP-001/2025, MT/DGOP/PROAGUA-

# CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**

**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**

**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

## RESULTADOS

FAISMUN/LPN-036/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-036/CMP-004/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-037/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-037/CMP-005/2025 y MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-044/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-044/CMP-011/2025 ejecutados por el municipio de Toluca, Estado de México, se constató que la entidad fiscalizada proporcionó información del proceso de adjudicación y la documentación contractual consistente en suficiencia presupuestal, convocatoria, propuesta económica del contratista ganador, acta de presentación de proposiciones, dictamen técnico y económico, acta de fallo y/o dictamen de adjudicación, acta constitutiva de empresas concursantes (LP), acta constitutiva de empresa contratada, constancia de inscripción al padrón, opinión de cumplimiento positiva, contrato con anexos y/o acuerdo, garantía de cumplimiento, garantía de vicios ocultos, convenio modificatorio con anexos y ampliación de garantías del convenio en cumplimiento de los artículos 12.21, 12.22, 12.25, 12.26, 12.27, 12.28, 12.38 y 12.45, fracción II del Libro Décimo Segundo del Código Administrativo del Estado de México.

MUNICIPIO DE TOLUCA, ESTADO DE MÉXICO
INTEGRACIÓN DE LA MUESTRA REVISADA DEL FAISMUN
CUENTA PÚBLICA 2025
OBRAS PÚBLICAS
(pesos)

| Núm | Fondo | Núm Contrato | Ejecutor | Objeto del Contrato | Monto Contratado | Monto pagado con Fondo | Tipo de Adjudicación |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-005/2025-15 | Tesorería Municipal | Equipamiento con calentadores solares en la localidad de San Pablo Autopan, municipio de Toluca México. | 4,326,837.12 | 4,326,837.12 | LP |
| 2 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-006/2025-5 | Tesorería Municipal | Equipamiento con calentadores solares en la localidad de Toluca de Lerdo, municipio de Toluca, México. | 14,653,543.26 | 14,653,543.26 | LP |
| 3 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-027/2025 | Tesorería Municipal | Construcción de sendero seguro en la calle Filiberto Navas, entre Av. Adolfo López Mateos y entrada al Parque de las Ciencias Sierra Morelos, Delegación San Mateo Oxtotitlán, municipio de Toluca, México. | 13,342,114.94 | 13,342,114.94 | LP |
| 4 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-030/2025 | Tesorería Municipal | Construcción de pavimentación con concreto ecológico en la calle Parque Nevado de Toluca entre calle Parque de los Remedios y calle Parque José María Velazco, municipio de Toluca. | 1,786,926.41 | 1,786,925.94 | LP |
| 5 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-032/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversos caminos en la localidad de La Constitución Totoltepec, municipio de Toluca. | 5,278,753.19 | 5,278,753.18 | LP |
| 6 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-047/2025 | Tesorería Municipal | Construcción de pavimentación con concreto ecológico de la calle Encinos Priv. José María Pino Suárez entre calle 5 de Mayo y calle Los Cedros, Del. San Pablo Autopan, municipio de Toluca. | 1,576,933.79 | 1,576,933.62 | LP |
| 7 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-049/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación del tanque de san miguel, en la localidad Toluca de Lerdo, Delegación Barrios Tradicionales, municipio de Toluca. | 5,853,596.25 | 5,853,596.25 | LP |
| 8 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-051/2025 | Tesorería Municipal | Supervisión y seguimiento de obras públicas del ejercicio fiscal 2025 en el municipio de Toluca, Estado de México. | 10,130,923.95 | 10,130,923.96 | LP |
| 9 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-054/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Diego de los Padres Cuexcontitlán, municipio de Toluca, México | 7,307,860.87 | 7,307,860.86 | LP |
| 10 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-055/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de Jicaltepec Cuexcontitlán, municipio de Toluca, México | 2,078,697.93 | 2,078,697.93 | LP |
| 11 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-058/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Buenaventura, municipio de Toluca, México | 3,273,741.77 | 3,273,741.77 | LP |

## CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**

**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**

**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

### RESULTADOS

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-060/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Juan Tilapa, municipio de Toluca, México. | 3,788,747.39 | 3,788,747.39 | LP |
| 13 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-062/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Mateo Otzacatipan, municipio de Toluca, México. | 1,763,988.63 | 1,763,988.63 | LP |
| 14 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-068/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-068/CMM-001/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Pablo Autopan, municipio de Toluca, México | 16,092,371.84 | 16,092,371.84 | LP |
| 15 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-070/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Pedro Totoltepec, municipio de Toluca, México | 4,412,192.17 | 4,412,192.17 | LP |
| 16 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-074/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de santa Ana Tlapaltitlán, municipio de Toluca, México. | 6,030,916.62 | 6,030,916.62 | LP |
| 17 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-077/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de Santiago Tlacotepec, municipio de Toluca, México. | 1,096,892.73 | 1,096,892.73 | LP |
| 18 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-080/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de El Cerrilo Vista Hermosa, municipio de Toluca, México. | 1,155,696.96 | 1,155,696.96 | LP |
| 19 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-081/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de Toluca de Lerdo, municipio de Toluca, México. | 20,209,603.19 | 20,209,603.18 | LP |
| 20 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-086/2025 | Tesorería Municipal | Rehabilitación y mantenimiento de la planta de tratamiento del rastro municipal, en Av. José López Portillo, Col. Ex Hacienda La Magdalena, Delegación Santa Cruz Atzcapotzaltongo, Toluca México. | 4,982,881.45 | 4,982,881.45 | LP |
| 21 | FAISMUN | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-109/2025 | Tesorería Municipal | Construcción de red de drenaje sanitario en la calle Guadalupe Victoria y Valle de Bravo, Jicaltepec Autopan, Toluca, México | 6,028,015.09 | 6,028,015.08 | LP |
| 22 | FAISMUN | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-033/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-033/CMP-001/2025 | Tesorería Municipal | Construcción de pozo profundo de agua entubada Torres Chicas, en la Delegación San Diego de los Padres Cuexcontitlán, municipio de Toluca, México. | 8,333,179.26 | 8,333,179.26 | LP |
| 23 | FAISMUN | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-036/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-036/CMP-004/2025 | Tesorería Municipal | Construcción de pozo profundo de agua entubada La Normal, en la colonia Reforma y Ferrocarriles Nacionales (San Juan Bautista) Delegación Independencia, municipio de Toluca, México. | 8,579,183.53 | 8,566,598.98 | LP |
| 24 | FAISMUN | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-037/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-037/CMP-005/2025 | Tesorería Municipal | Construcción (rehabilitación) de pozo profundo de agua entubada en San Juan de la Cruz, en la colonia Carlos Hank González, Delegación La Maquinita, municipio de Toluca, México. | 9,358,684.88 | 9,358,684.88 | LP |
| 25 | FAISMUN | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-044/2025, MT/DGOP/PROAGUA- | Tesorería Municipal | Rehabilitación del pozo San Pedro Totoltepec Centro, en la Delegación San Pedro Totoltepec, municipio de Toluca, México. | 2,220,364.15 | 2,220,364.15 | LP |

## CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**

**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**

**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

## RESULTADOS

FAISMUN/LPN-044/CMP-011/2025

**TOTAL PAGADO** 163,650,062.15

Fuente: Elaborado por la Auditoria Superior de la Federación con base en la información de los expedientes técnicos de obras públicas, proporcionados por la entidad fiscalizada.

**NÚM. DEL RESULTADO: 9** **CON OBSERVACIÓN** **SI( )** **NO ( X )**

**PROCEDIMIENTO NÚM.: 3.2 EJECUCIÓN DE LAS OBRAS PÚBLICAS Y SERVICIOS RELACIONADOS CON LAS MISMAS**

**DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:**

Con la revisión de las obras y acciones sociales ejecutadas por el municipio de Toluca, México, y pagados con recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FAISMUN) del ejercicio fiscal 2025, las cuales correspondieron a 25 proyectos por un importe pagado de 163,650,062.15 pesos, de acuerdo con lo siguiente:

MUNICIPIO DE TOLUCA, ESTADO DE MÉXICO
RELACIÓN DE OBRAS Y ACCIONES SOCIALES AUDITADAS (FAISMUN)
CUENTA PÚBLICA 2025
(Pesos)

| Núm. Cons. | Número de contrato | Número de Proyecto | Denominación del proyecto | Rubro LCF | Criterio de beneficio | Previsto en el catálogo FAIS | Acredita criterio de beneficio | Importe pagado | Importe observado | Observaciones |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-005/2025-15 | 46522 | Equipamiento con calentadores solares en la localidad de San Pablo Autopan, municipio de Toluca México. | Mejoramiento de vivienda | ZAP Urbana | Si | Si | 4,326,837.12 | 0.00 | |
| 2 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-006/2025-5 | 46550 | Equipamiento con calentadores solares en la localidad de Toluca de Lerdo, municipio de Toluca, México. | Mejoramiento de vivienda | ZAP Urbana | Si | Si | 14,653,543.26 | 0.00 | |
| 3 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-027/2025 | 33925 | Construcción de sendero seguro en la calle Filiberto Navas, entre Av. Adolfo López Mateos y entrada al Parque de las Ciencias Sierra Morelos, Delegación San Mateo Oxtotitlán, municipio de Toluca, México. | Urbanización | Pobreza extrema | Si | Si | 13,342,114.94 | 0.00 | |
| 4 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-030/2025 | 47312 | Construcción de pavimentación con concreto ecológico en la calle Parque Nevado de Toluca entre calle Parque de los Remedios y calle Parque José María Velazco, municipio de Toluca. | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 1,786,925.94 | 0.00 | |
| 5 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-032/2025 | 47363 | Rehabilitación de diversos caminos en la localidad de La Constitución Totoltepec, municipio de Toluca. | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 5,278,753.18 | 0.00 | |
| 6 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-047/2025 | 86615 | Construcción de pavimentación con concreto ecológico de la calle Encinos Priv. José María Pino Suárez entre calle 5 de Mayo y calle Los Cedros, Del. San Pablo Autopan, municipio de Toluca. | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 1,576,933.62 | 0.00 | |
| 7 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-049/2025 | 59035 | Rehabilitación del tanque de san miguel, en la localidad Toluca de Lerdo, Delegación Barrios Tradicionales, municipio de Toluca. | Agua Potable | ZAP Urbana | Si | Si | 5,853,596.25 | 0.00 | |
| 8 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-051/2025 | 4516-GI | Supervisión y seguimiento de obras públicas del ejercicio fiscal 2025 en el municipio de Toluca, Estado de México. | Gastos Indirectos | N/A | Si | Si | 10,130,923.96 | 0.00 | |
| 9 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-054/2025 | 95934 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Diego de los Padres Cuexcontitlán, municipio de Toluca, México | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 7,307,860.86 | 0.00 | |
| 10 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-055/2025 | 95935 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de Jicaltepec Cuexcontitlán, municipio de Toluca, México | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 2,078,697.93 | 0.00 | |
| 11 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-058/2025 | 95938 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Buenaventura, municipio de Toluca, México | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 3,273,741.77 | 0.00 | |

## CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**

**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**

**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

### RESULTADOS

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-060/2025 | 95943 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Juan Tilapa, municipio de Toluca, México. | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 3,788,747.39 | 0.00 |
| 13 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-062/2025 | 95946 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Mateo Otzacatipan, municipio de Toluca, México. | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 1,763,988.63 | 0.00 |
| 14 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-068/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-068/CMM-001/2025 | 95953 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Pablo Autopan, municipio de Toluca, México | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 16,092,371.84 | 0.00 |
| 15 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-070/2025 | 91412 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de San Pedro Totoltepec, municipio de Toluca, México | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 4,412,192.17 | 0.00 |
| 16 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-074/2025 | 95962 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de santa Ana Tlapaltitlán, municipio de Toluca, México. | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 6,030,916.62 | 0.00 |
| 17 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-077/2025 | 95965 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de Santiago Tlacotepec, municipio de Toluca, México. | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 1,096,892.73 | 0.00 |
| 18 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-080/2025 | 95971 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de El Cerrilo Vista Hermosa, municipio de Toluca, México. | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 1,155,696.96 | 0.00 |
| 19 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-081/2025 | 95972 | Rehabilitación de diversas calles, a través de bacheo en la localidad de Toluca de Lerdo, municipio de Toluca, México. | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 20,209,603.18 | 0.00 |
| 20 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-086/2025 | 119365 | Rehabilitación y mantenimiento de la planta de tratamiento del rastro municipal, en Av. José López Portillo, Col. Ex Hacienda La Magdalena, Delegación Santa Cruz Atzcapotzaltongo, Toluca México. | Urbanización | ZAP Urbana | Si | Si | 4,982,881.45 | 0.00 |
| 21 | MT/DGOP/FAISMUN/LPN-109/2025 | 86641 | Construcción de red de drenaje sanitario en la calle Guadalupe Victoria y Valle de Bravo, Jicaltepec Autopan, Toluca, México | Drenaje y letrinas | ZAP Urbana | Si | Si | 6,028,015.08 | 0.00 |
| 22 | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-033/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-033/CMP-001/2025 | 43041 | Construcción de pozo profundo de agua entubada Torres Chicas, en la Delegación San Diego de los Padres Cuexcontitlán, municipio de Toluca, México. | Agua Potable | ZAP Urbana | Si | Si | 8,333,179.26 | 0.00 |
| 23 | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-036/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-036/CMP-004/2025 | 42773 | Construcción de pozo profundo de agua entubada La Normal, en la colonia Reforma y Ferrocarriles Nacionales (San Juan Bautista) Delegación Independencia, municipio de Toluca, México. | Agua Potable | ZAP Urbana | Si | Si | 8,566,598.98 | 0.00 |
| 24 | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-037/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-037/CMP-005/2025 | 43075 | Construcción (rehabilitación) de pozo profundo de agua entubada en San Juan de la Cruz, en la colonia Carlos Hank González, Delegación La Maquinita, municipio de Toluca, México. | Agua Potable | ZAP Urbana | Si | Si | 9,358,684.88 | 0.00 |
| 25 | MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-044/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-044/CMP-011/2025 | 84352 | Rehabilitación del pozo San Pedro Totoltepec Centro, en la Delegación San Pedro Totoltepec, municipio de Toluca, México. | Agua Potable | ZAP Urbana | Si | Si | 2,220,364.15 | 0.00 |
| | | | **TOTAL PAGADO** | | | | | 163,650,062.15 | 0.00 |

FUENTE: Elaborado por la Auditoria Superior de la Federación con base en la información de la Base de proyectos proporcionada por la entidad fiscalizada, base de datos y el Sistema de Información Social Georreferenciada (SISGE) de la Secretaría de Bienestar, y los datos del Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
NOTA: Las sumas parciales, totales y las variaciones porcentuales, pueden no coincidir debido al redondeo de cifras.

De lo anterior, se determinó que los expedientes financiados con recursos del fondo que fueron seleccionados para su revisión se encontraron comprendidos en los rubros establecidos en la Ley de Coordinación Fiscal, correspondieron a proyectos previstos en el catálogo señalado en los Lineamientos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social y, acreditaron el criterio de beneficio a la población objetivo, en cumplimiento del artículo 33, párrafo primero de la Ley de Coordinación Fiscal y Numeral 2.2 del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social.

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN
AUDITORÍA ESPECIALIZADA EN MUNICIPIOS
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA A MUNICIPIOS

## CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

**NÚMERO DE LA AUDITORÍA: 1311** **CUENTA PÚBLICA: 2025** **FECHA DE ELABORACIÓN: 09 de noviembre de 2026**
**TÍTULO: Auditoría Integral a Recursos del Gasto Federalizado en Municipios y Alcaldías**
**ENTIDAD FISCALIZADA: Municipio de Toluca, Estado de México**

### RESULTADOS

**NÚM. DEL RESULTADO: 10** **CON OBSERVACIÓN** **SI( )** **NO ( X )**
**PROCEDIMIENTO NÚM.: 3.3 EJECUCIÓN DE LAS OBRAS PÚBLICAS Y SERVICIOS RELACIONADOS CON LAS MISMAS**
**DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:**

Con la revisión de 25 expedientes técnicos unitarios de obra pública seleccionados para su fiscalización por un monto de 163,650,062.15 pesos, pagados con recursos Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FAISMUN) 2025, con contratos números MT/DGOP/FAISMUN/LPN-005/2025-15, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-006/2025-5, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-027/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-030/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-032/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-047/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-049/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-051/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-054/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-055/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-058/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-060/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-062/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-068/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-068/CMM-001/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-070/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-074/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-077/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-080/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-081/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-086/2025, MT/DGOP/FAISMUN/LPN-109/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-033/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-033/CMP-001/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-036/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-036/CMP-004/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-037/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-037/CMP-005/2025 y MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-044/2025, MT/DGOP/PROAGUA-FAISMUN/LPN-044/CMP-011/2025 ejecutados por el municipio de Toluca, México, se constató que los expedientes cuentan con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto consistente en estimación con documentación soporte (no 1,2,3, etc.), bitácora, acta de entrega-recepción de la obra, acta de finiquito de la obra, oficio de terminación de la obra y acta de extinción de obligaciones, en cumplimiento de los artículos 42, párrafo primero, 43 y 70, fracciones I y V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 9, primer y último párrafo de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación y 12.52, 12.57 y 12.59 del Libro Décimo Segundo del Código Administrativo del Estado de México.

| ELABORÓ: | REVISÓ: | AUTORIZÓ: |
|---|---|---|
| [redacted] | [redacted] | [redacted] |
| Auditora | Jefe de Departamento | Subdirector de Área |

Los resultados determinados en esta Cédula de Resultados Finales se basaron en la información y documentación entregada por la entidad fiscalizada con el número de oficio, 202010000/1502/2026.

No se omite indicar que la presente Cédula de Resultados Finales contiene datos que, de conformidad con la Ley General de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados y demás disposiciones en materia de transparencia y acceso a la información pública, pueden clasificarse como información confidencial y, su tratamiento estará sujeto a las obligaciones impuestas por la citada legislación, lo anterior para los efectos de implementación de los medios legales que considere procedentes.