



Ejercicio auditado	Periodo auditado	Rubro	Número de auditoría	Órgano que realizó la revisión o auditoría	Concepto	Fundamento legal de la auditoría	Número o folio que identifique el oficio o documento de apertura	Número del oficio de solicitud de información	Número de oficio de solicitud de información adicional
2025	Abril	Revisión	1	Dirección de Contraloría	Revisión Préstamos Personales (Solicitudes abril 2025)	con base en en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XL, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Abril	Revisión	2	Dirección de Contraloría	Revisión Prestamos Hipotecarios (Solicitudes abril 2025)	con base en en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XL, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Abril	Revisión	3	Dirección de Contraloría	Devolución del 5% del fondo de pensionados y jubilados (Solicitudes abril 2025)	con base en en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XL, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Abril	Revisión	4	Dirección de Contraloría	Revisión a la Dirección de Servicios Médicos de facturas para pago abril 2025) (Revisión	con base en en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XL, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Abril	Revisión	5	Dirección de Contraloría	Revisión de de visor del SAT y timbrados de nómina 1a. y 2da. Qnas. Abril. (5,284)	con base en en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XL, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Mayo	Revisión	6	Dirección de Contraloría	Revisión Préstamos Personales (Solicitudes mayo 2025)	con base en en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XL, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Mayo	Revisión	7	Dirección de Contraloría	Revisión de Prestamos Hipotecarios (Solicitudes mayo 2025)	con base en en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XL, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N

2025	Mayo	Revisión	8	Dirección de Contraloría	Devolución del 5% del fondo de pensionados y jubilados (Solicitudes mayo 2025)	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Mayo	Revisión	9	Dirección de Contraloría	Revisión a la Dirección de Servicios Médicos de facturas para pago mayo 2025) (Revisión	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Mayo	Revisión	10	Dirección de Contraloría	Revisión de de visor del SAT y timbrados de nómina 1a. y 2da. Qnas. Mayo. (5,772)	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Mayo	Revisión	11	Dirección de Contraloría	Difusión y asesorías del llenado de las Declaraciones Patrimoniales y de intereses de modificación 2024.	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Mayo	Revisión	12	Dirección de Contraloría	Difusión de Eticápsulas de valores éticos a todo el personal del Instituto.	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Mayo	Revisión	13	Dirección de Contraloría	Difusión y entrega del Código de Conducta al personal de nuevo ingreso al Instituto.	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Junio	Revisión	14	Dirección de Contraloría	Revisión Departamento de Préstamos Personales junio 2025) (Solicitudes	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Junio	Revisión	15	Dirección de Contraloría	Revisión Departamento de Prestamos Hipotecarios (Solicitudes junio 2025)	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Junio	Revisión	16	Dirección de Contraloría	Devolución del 5% del fondo de pensionados y jubilados (Solicitudes junio 2025)	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Junio	Revisión	17	Dirección de Contraloría	Revisión a la Dirección de Servicios Médicos de facturas para pago junio 2025) (Revisión	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N
2025	Junio	Revisión	18	Dirección de Contraloría	Revisión de de visor del SAT y timbrados de nómina 1a. y 2da. Qnas. Junio. (5,105)	con base en el artículo 48, fracciones I y VII de la Ley de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima y con fundamento en los artículos 1, 2, fracción VI, 4 fracción VII, 14, 57 y 58 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, en concordancia con los artículos 5, fracción III y 18, numeral 1, fracciones XXXVIII, XLI, XLIII, XLV, LII, LIII, LVII, LXVII del Reglamento Interior del Instituto de Pensiones de los Servidores Públicos del Estado de Colima.	S/N	S/N	S/N