



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016  
PROGRAMA DE TRABAJO**



<b>UNIDAD ADMINISTRATIVA:</b> Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño <b>EJERCICIO FISCAL:</b> 2016	<b>Periodo de actualización:</b> Cuarto Trimestre
--	---

Nombre del programa o actividad	Nombre de la Unidad Administrativa Responsable	Objetivo	Metas institucionales	Presupuesto autorizado	Informes sobre el programa	Avances programáticos	Resultados	Vínculo al documento completo
1. Proporcionar información relativa a los requerimientos de la Dirección General sobre el Desempeño para la elaboración del Anteproyecto de Presupuesto Anual de Egresos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo 2016.	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Establecer los requerimientos necesarios, mismos que permitirán la consecución de los objetivos y el cumplimiento a las atribuciones encomendadas al área.	1	Ver fundamento legal	Documento	100%	1	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
2. Elaboración de la Planeación General (PAAVRI).	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Desarrollar y coordinar de manera eficaz y eficiente el proceso general de planeación de los trabajos de fiscalización a las diferentes entidades.	1	Ver fundamento legal	Documento	100%	1	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
3. Promover y coordinar con las entidades	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Establecer los elementos mínimos	Variable	Ver fundamento legal	Asesorías	100%	Variable	Artículo 22, fracción VI de la Ley de



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016  
PROGRAMA DE TRABAJO**



<b>UNIDAD ADMINISTRATIVA:</b> Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño <b>EJERCICIO FISCAL:</b> 2016	<b>Periodo de actualización:</b> Cuarto Trimestre
--	---

fiscalizadas que las cuentas públicas y los informes de avance de gestión financiera incluyan indicadores que permitan evaluar los resultados de la gestión gubernamental.	el Desempeño	necesarios para que las entidades fiscalizadas se adentren a la Nueva Gestión Pública							Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
4. Realización del estudio y análisis de la alineación de los Planes de Desarrollo (Federal, Estatal y Municipal).	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Tener conocimiento pleno del objetivo por auditar en virtud de que el Plan Estatal de Desarrollo (2013-2108) fue actualizado.	4	Ver fundamento legal	Documento	100%	4	4	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
5. Elaboración de la Planeación Específica (auditiva) de los programas, fondos o políticas públicas por auditar.	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Conocer y proporcionar al auditor, un panorama integral de la entidad a fiscalizar.	4	Ver fundamento legal	Auditiva	100%	4	4	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
6. Ejecución de Auditorías sobre el	Dirección General de	Lograr el cumplimiento de	4	Ver fundamento	Auditoría	100%	4	4	Artículo 22, fracción VI de



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016  
PROGRAMA DE TRABAJO**



<b>UNIDAD ADMINISTRATIVA:</b> Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño <b>EJERCICIO FISCAL:</b> 2016	<b>Periodo de actualización:</b> Cuarto Trimestre
--	---

Desempeño a las Entidades Fiscalizadas.	Auditoría sobre el Desempeño	la planeación de la auditoría, aplicando los métodos y procedimientos que marcan las leyes y las normas generales de auditoría.		legal				la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
7. Formular los Informes Previos de la Revisión y presentarlos al Auditor Superior para su aprobación.	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Elaborar, a través de documentos, la versión final de los resultados de la revisión a las Entidades Fiscalizadas.	4	Ver fundamento legal	Informe	100%	4	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
8. Revisar y controlar la documentación que las Entidades Fiscalizadas presenten en respuesta a las recomendaciones formuladas en el Informe Previo de la Revisión.	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Actualizar el status de las recomendaciones emitidas en el Informe Previo.	4	Ver fundamento legal	Reporte	100%	4	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
9. Realizar reuniones de	Dirección General de	Aclaración de las dudas sobre las	4	Ver fundamento	Evento	100%	4	Artículo 22, fracción VI de



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016  
PROGRAMA DE TRABAJO**



<b>UNIDAD ADMINISTRATIVA:</b> Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño <b>EJERCICIO FISCAL:</b> 2016	<b>Periodo de actualización:</b> Cuarto Trimestre
--	---

confronta con las Entidades Fiscalizadas.	Auditoría sobre el Desempeño	recomendaciones emitidas.		legal				la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
10. Formular los Informes de Resultados de la revisión.	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Participar en la integración del Informe de Resultados.	4	Ver fundamento legal	Informe	100%	4	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
11. Elaboración y notificación del Pliego de Recomendaciones.	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Dar a conocer a las Entidades Fiscalizadas el resultado final de la revisión.	4	Ver fundamento legal	Informe	0%	0	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
12. Revisar y controlar la documentación que las Entidades Fiscalizadas	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Conocer el estado final de las recomendaciones emitidas en el	Variable	Ver fundamento legal	Reporte	0%	0	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016  
PROGRAMA DE TRABAJO**



<b>UNIDAD ADMINISTRATIVA:</b> Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño <b>EJERCICIO FISCAL:</b> 2016	<b>Periodo de actualización:</b> Cuarto Trimestre
--	---

presenten en respuesta a las recomendaciones formuladas en el Pliego.		Pliego a las Entidades Fiscalizadas.						Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
<b>Actividades de Operatividad</b>								
13. Actualización de los manuales administrativos que se requieran para la debida organización y funcionamiento de la Unidad Administrativa.	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Adecuar el Marco Operativo de la A.S.F. (manual) a las necesidades normativas estatales que contribuyan a la mejora de las actividades, optimizando la organización y funcionamiento del área.	1	Ver fundamento legal	Documentos	100%	1	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
14. Autorizar el Plan de Trabajo Anual 2017, así como someter a consideración del Auditor Superior las adecuaciones y modificaciones correspondientes.	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Contar con un elemento esencial en el cual se establezcan las actividades, metas y objetivos medibles y evaluables, mismos que ayudaran a dar	1	Ver fundamento legal	Documento	100%	1	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016  
PROGRAMA DE TRABAJO**



<b>UNIDAD ADMINISTRATIVA:</b> Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño <b>EJERCICIO FISCAL:</b> 2016	<b>Periodo de actualización:</b> Cuarto Trimestre
--	---

		cumplimiento al objetivo del área.						
15. Verificar que la información y documentación generada por la Unidad Administrativa Auditora a su cargo o que se encuentre bajo su resguardo con motivo de sus atribuciones, se archive de conformidad con las disposiciones internas aplicables que al respecto emita.	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Mantener adecuadamente el archivo de la documentación generada por el área.	4	Ver fundamento legal	Documentos archivados	100%	4	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo
16. Participación en cursos y conferencias de auditoría al desempeño y contabilidad gubernamental.	Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño	Actualizar los conocimientos sobre auditoría gubernamental y de desempeño.	Variable	Ver fundamento legal	Evento	100%	12	Artículo 22, fracción VI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016  
PROGRAMA DE TRABAJO**



<b>UNIDAD ADMINISTRATIVA:</b> Dirección General de Auditoría sobre el Desempeño <b>EJERCICIO FISCAL:</b> 2016	<b>Periodo de actualización:</b> Cuarto Trimestre
--	---

**Período:** 4to trimestre  
**Fecha de actualización:** 15-enero-2017  
**Fecha de validación:** 15-enero-2017