

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2019**  
**DESPACHO DEL AUDITOR SUPERIOR**

Periodo: Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019.

No. pág.	Nombre del Programa	Objetivo del Programa	Metas Programadas	Metas Alcanzadas	Informes sobre el Programa	Avance Programático	Resultado
1	Ordenar la práctica de auditorías, visitas, revisiones e inspecciones, necesarias para el cumplimiento de sus atribuciones.	Emitir las órdenes de auditoría que se llevarán a cabo de acuerdo a la calendarización de las auditorías.	230	105	Ordenes de auditoría, visitas, revisiones e inspecciones,	46%	Número de órdenes de auditoría realizadas durante el periodo reportado.
2	Autorizar el Presupuesto Anual del Órgano Técnico que contenga, de conformidad con las previsiones de gasto, los recursos necesarios para cumplir con la función de fiscalización.	Asegurar que la Auditoría Superior cuente con los recursos financieros necesarios para llevar a cabo la fiscalización de la Cuenta Pública.	1	1	Presupuesto Anual	100%	Autorización del Presupuesto Anual.
3	Presentar al Congreso, por conducto de la Comisión, el Informe de la situación que guardan las observaciones, recomendaciones y Acciones Promovidas a las Entidades Fiscalizadas con fundamento en lo establecido en el art. 70 de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.	Dar a conocer la situación en la que se encuentran las Observaciones, Recomendaciones y Acciones promovidas de la Entidades Fiscalizadas	2	2	Informes	100%	Presentación de la situación en la que se encuentran las Observaciones, Recomendaciones y Acciones promovidas de la Entidades Fiscalizadas durante el periodo correspondiente que marca la Ley.
4	Presentar al Congreso del Estado el Informe General de la Cuenta Pública, con fundamento en lo establecido en art. 48 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Hidalgo.	Entregar a más tardar el veinte de febrero del año siguiente el Informe General de la Cuenta Pública ante la Comisión.	1	1	Informe	100%	Informe General

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2019**  
**DESPACHO DEL AUDITOR SUPERIOR**

**Periodo:** Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019.

No. pág.	Nombre del Programa	Objetivo del Programa	Metas Programadas	Metas Alcanzadas	Informes sobre el Programa	Avance Programático	Resultado
5	Presentar al Congreso, por conducto de la Comisión, el Informe del estado que guarda la solventación de las recomendaciones, observaciones y acciones promovidas a las entidades fiscalizadas conforme a lo establecido al art. 45 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Hidalgo.	Informar al Congreso del Estado en tiempo y forma la situación de las acciones promovidas por la Auditoría Superior	2	1	Informes	50%	Presentación del Informe del estado que guarda la solventación de las recomendaciones, observaciones y acciones promovidas a las entidades fiscalizadas en el periodo correspondiente que marca la Ley
6	Presentar al Congreso del Estado por conducto de la Comisión, los Informes Individuales con fundamento en lo establecido en los artículos 42 y 43 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Hidalgo.	Informar al Congreso del Estado el los resultados de las revisiones efectuadas a las Cuentas Públicas.	200	13	Informes Individuales	7%	Por el numero de Informes Individuales de cada Entidad Fiscalizada.
7	Emitir el Informe Ciudadano derivado de la fiscalización superior.	Proporcionar a la ciudadanía de manera clara, sencilla y precisa el contenido del informe general y de los Informes Individuales de Auditoría.	196	12	Informes	6%	Se emitieron los informes ciudadanos en el periodo correspondiente que marca la Ley.

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO  
PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2019  
DESPACHO DEL AUDITOR SUPERIOR**

**Periodo:** Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019.

No. pág.	Nombre del Programa	Objetivo del Programa	Metas Programadas	Metas Alcanzadas	Informes sobre el Programa	Avance Programático	Resultado
8	Expedir las disposiciones necesarias en relación a la integración, organización y funcionamiento de la Auditoría Superior del Estado, así como las reglas para el manejo de la información y documentación que tenga bajo su resguardo.	Contar con las disposiciones necesarias para el desarrollo de las funciones de la Auditoría Superior.	4	4	Disposiciones	100%	Únicamente se consideran "políticas" o "disposiciones de organización", funcionamiento y procedimientos de la ASEH.
9	Expedir los procedimientos, investigaciones, índices, encuestas, criterios, metodos, lineamientos, formatos, aplicativos informaticos y sistemas necesarios para la fiscalización superior e integración de los Informes de Gestión Financiera y Cuenta Pública.	Que las Entidades Fiscalizadas rindan ante la Auditoría Superior la información que posibilite la adecuada la rendición de cuentas,	8	8	Guías y sistemas	100%	7 guías para la integración y rendición de los informes de gestión financiera y cuenta pública. 1 metodología para la fiscalización superior.
10	Expedir los lineamientos para el procedimiento del Proceso Entrega Recepción Final de la Administración Pública Municipal 2016- 2020 / 2020-2024, conforme a la Ley de Entrega Recepción de los Recursos Públicos del Estado de Hidalgo.	Establecer las bases generales conforme a las cuales los Ayuntamientos del Estado, darán cumplimiento a su obligación de entregar a quienes los sustituyan al término de su empleo, cargo o comisión los recursos humanos, materiales y financieros, e información que les haya sido asignada de conformidad con las disposiciones normativas aplicables.	1	1	0	100%	Se realiza cada cuatro años conforme al Código Electoral del Estado de Hidalgo.

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2019**  
**DESPACHO DEL AUDITOR SUPERIOR**

**Periodo:** Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019.

No. pág.	Nombre del Programa	Objetivo del Programa	Metas Programadas	Metas Alcanzadas	Informes sobre el Programa	Avance Programático	Resultado
11	Elaborar y proponer al Congreso del Estado por conducto de la Comisión, los proyectos de iniciativas de leyes, decretos y acuerdos en la materia de su competencia, así como emitir opinión en aquéllos que se relacionen con la misma.	Las disposiciones legales se encuentren actualizadas.	1	0	Proyectos de Iniciativas de leyes, Decretos, y acuerdos	0%	Iniciativa Ley de Presupuestos y Contabilidad Gubernamental
12	Aprobar el Programa Anual de Auditorías, así como sus modificaciones.	Determinar las auditorías a realizar durante el ejercicio fiscal	1	1	Programa Anual de Auditorías	100%	Conforme a sus modificaciones
13	Aprobar el Programa Anual de Trabajo	Establecer los programas, metas y objetivos a cumplir durante el ejercicio fiscal.	1	1	Programas.	100%	Se aprueba en la primer quincena de Enero

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2019**  
**DESPACHO DEL AUDITOR SUPERIOR**

**Periodo:** Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019.

No. pág.	Nombre del Programa	Objetivo del Programa	Metas Programadas	Metas Alcanzadas	Informes sobre el Programa	Avance Programático	Resultado
14	Elaborar proyectos de recomendaciones integrales en materia de fiscalización y control de recursos públicos, de prevención, control y disuasión de faltas administrativas y hechos de corrupción, por lo que hace a las causas que los generan, y presentarlos ante las instancias o autoridades que se consideren competentes.	Prevenir, detectar, controlar e investigar actos de corrupción.	7	7	Proyectos	100%	7 recomendaciones vinculantes que se hicieron al SEAH: Atlapexco Eloxochitlán Francisco I. Madero Santiago de Anaya Tecoautla Xochiatipan Eloxochitlán (Porque son dos ejercicios diferentes)
15	Nombrar, adscribir, remover y rescindir los efectos del nombramiento de los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.	Determinar los movimientos del personal que se requieran para el correcto funcionamiento de la Auditoría Superior.	76	76	Oficios	100%	Movimientos administrativos: 8 altas 4 bajas 3 cambios de adscripción 7 ascensos 1 descenso
16	Concretar y suscribir en los casos que estime necesario, acuerdos, convenios o cualquier acto jurídico homólogo con autoridades estatales y municipales, entidades de fiscalización de las entidades federativas y con personas físicas o morales, públicas o privadas, con el propósito de apoyar y hacer más eficiente la fiscalización.	Mantener a la vanguardia a la Auditoría Superior a través de convenios con Instituciones u organismos que en conjunto fortalezcan la cultura de la rendición de cuentas.	2	2	Convenios	100%	1 ASOFIS y ASEH 1 CONAC, SHCP, Gobierno del Estado y ASEH

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2019**  
**DESPACHO DEL AUDITOR SUPERIOR**

Periodo: Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019.

No. pág.	Nombre del Programa	Objetivo del Programa	Metas Programadas	Metas Alcanzadas	Informes sobre el Programa	Avance Programático	Resultado
17	Imponer las multas, en los casos que resulte procedente, en términos de la Ley.	Evitar conductas acciones u omisiones previstas en la normativa aplicable.	49	49	Multas	100%	Multas impuestas en el periodo: 15 Paraestatal 31 Municipal 3 Jurídico
18	Instruir la presentación de las denuncias penales o de juicio político que procedan, como resultado de las irregularidades detectadas con motivo de la fiscalización.	Promover ante las instancias competentes las irregularidades que derivaron de la fiscalización superior que adviertan un delito o los supuestos previstos en la ley de la materia.	3	3	Denuncia	100%	Denuncias impuestas en el periodo reportado.
19	Resolver el recurso de reconsideración conforme lo dispuesto en la Ley en materia.	Determinar a instancia de parte interesada, la legalidad de las resoluciones o actos administrativos emitidos por éste Órgano Técnico, modificando o confirmando la resolución o acto recurrido.	2	2	Resoluciones	100%	Por inconformidad de las partes dentro de los procedimientos administrativos en responsabilidades resarcitorias en contra de los actos emitidos por la Auditoría Superior del Estado
20	Crear las comisiones o comités internos para atender asuntos específicos, prioritarios o de urgente atención, relacionados con la función de fiscalización o la organización y funcionamiento del Órgano Técnico, designar a sus integrantes y emitir las normas que regulen su actuación.	Que la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo, cuente con los comités internos necesarios para su funcionamiento.	1	1	Acuerdos	100%	Comité de Transparencia y Comité de Control Interno

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2019**  
**DESPACHO DEL AUDITOR SUPERIOR**

**Periodo:** Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019.

No. pág.	Nombre del Programa	Objetivo del Programa	Metas Programadas	Metas Alcanzadas	Informes sobre el Programa	Avance Programático	Resultado
21	Formar parte del Comité Coordinador del Sistema Estatal Anticorrupción en términos de la Constitución Política para el Estado de Hidalgo.	Prevenir, detectar, controlar e investigar actos de corrupción.	10	10	Actas	100%	Número de sesiones en donde la ASEH participa
22	Determinar mediante acuerdo que se publique en el Periódico Oficial, los días inhábiles o no laborables de la Auditoría Superior, así como el horario de atención para las actuaciones o diligencias y de atención en las Entidades Fiscalizadas y al público en general en sus instalaciones en términos de Ley.	Dar a conocer los días inhábiles de la Auditoría Superior.	1	1	Acuerdos	100%	Publicación en periódico oficial.
23	Recibir de las Entidades Fiscalizadas, el Informe de Gestión Financiera.	Verificar el cumplimiento de la presentación de los informes de la Gestión Financiera	916	683	Informes de Gestión Financiera	75%	Informes de Gestión Financiera: Estatal 63 Paraestatal 204 Municipal 249 ODMS 167
24	Recibir de las Entidades Fiscalizadas, la Cuenta Pública para su fiscalización.	Obtener Información de las Entidades a Fiscalizar que sirva de insumos para el estudio previo de las mismas.	211	211	Cuenta Pública	100%	Entes: Estatal: 3 (Poderes del Estado) Paraestatal 68 Municipios 84 ODMS 56
25	Dar seguimiento a las denuncias y opiniones recibidas.	Constatar que sean atendidas las denuncias y opiniones y llevar a cabo las acciones que correspondan.	58	58	Informes	100%	Denuncias y opiniones presentadas en el periodo (DECIDEH)

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2019**  
**DESPACHO DEL AUDITOR SUPERIOR**

**Periodo:** Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019.

No. pág.	Nombre del Programa	Objetivo del Programa	Metas Programadas	Metas Alcanzadas	Informes sobre el Programa	Avance Programático	Resultado
26	Emitir la opinión en la que manifieste, si los entes públicos cumplen con la publicación de acuerdo con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas expedidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.	Verificar que los entes públicos den cumplimiento en materia de armonización contable	1	1	Oficios	100%	Cumplimiento en materia de la armonización contable