

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2023
DESPACHO DEL AUDITOR SUPERIOR**

ANEXO VII

Periodo de actualización: Enero-Septiembre 2023.

No.	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.	265	185	Ordenes de auditoría, visitas, revisiones e inspecciones	70%	Número de órdenes de auditoría realizadas durante el periodo reportado. 21 Estatal 48 Paraestatal 60 Municipal 42 ODMS 14 Desempeño
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 para sustentar las operaciones necesarias para llevar a cabo la fiscalización de la Cuenta Pública.	1		Presupuesto Anual	0%	Autorización al 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 del Informe de la situación que guardan las observaciones, recomendaciones y acciones promovidas a las Entidades Fiscalizadas.
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	Informes	100%	Informe General
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 Superior 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%	Primer Informe
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 y, en su caso, los Informes Excepcionales que se concluyan en el periodo respectivo, en apego al artículo 34 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.	240	149	Informes Individuales	62%	Considerando el número de Informes Individuales entregados al Congreso del Estado en el mes Febrero y Junio y, en su caso, los Informes Excepcionales que se concluyan en el periodo respectivo

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.	212	131	Informes	62%	Considerando el número de Informe Ciudadano entregados al Congreso del Estado en el mes Febrero y Junio.
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.	19	19	Disposiciones	100%	1. Lineamientos de Capacitación de la Auditoría del Estado de Hidalgo (Actualización) 2. Lineamientos de Capacitación de la Auditoría del Estado de Hidalgo (Segunda Actualización) 3. Lineamientos de la Inducción Institucional de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo 4. Políticas y Lineamientos para el uso y conservación de la Tecnología de Información y Comunicaciones (Actualización) 5. Plan Estratégico Institucional (Actualización) 6. Lineamientos para la elaboración del Proyecto y Programa Anual de Trabajo y Programa Anual de
9	Expedir los procedimientos, investigaciones, índices, encuestas, criterios, métodos, lineamientos, formatos, aplicativos informáticos 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,	20	20	Guías y sistemas	100%	1. Acuerdo Número ASEH/006/2023 Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo para el ejercicio fiscal 2023 2. Acuerdo Número ASEH/007/2023 Comité de bienes de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo y se establecen los Lineamientos para su operación para el ejercicio fiscal 2023 3. Acuerdo Número ASEH/008/2023 Lineamientos para la Operación del comité de bienes de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo para el ejercicio fiscal 2023
10	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		Proyectos de Iniciativas de leyes, Decretos, y acuerdos	0%	
11	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 los Programas Anuales Aprobados.
12	Aprobar el Programa Anual de Trabajo	Establecer los programas, metas y objetivos a cumplir durante el ejercicio fiscal.	3	3	Programas	100%	Actualización al Programa Anual de Trabajo 2023
13	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.	1		Proyectos	0%	

14	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.	198	198	Oficios	100%	Movimientos administrativos en los Trimestres: 60 altas 76 bajas 25 cambios de adscripción 32 ascensos 05 descensos
15	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, cumpliendo con la normatividad aplicable.	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.	1	1	Convenios	100%	Convenio de colaboración del Fondo Previsto en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2023 para la Capacitación y Profesionalización, así como para la Modernización de Tecnologías de la Información y Comunicaciones
16	Imponer las multas, en los casos que resulte procedente, en términos de la Ley.	Evitar conductas acciones u omisiones previstas en la normativa aplicable.	356	356	Multas	100%	Multas impuestas en los trimestres: 00 Estatal 17 Paraestatal 167 Municipal 04 Jurídico 130 ODMS 38 Desempeño
17	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.	7	7	Denuncia	100%	Denuncias penales o de juicio político presentadas en el período
18	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.	37	37	Resoluciones	100%	Recurso de reconsideración impuesto en el período
19	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		Acuerdos	0%	
20	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.	4	3	Actas	75%	Reuniones de Trabajo en Materia de fiscalización en combate a los actos de corrupción
21	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%	Conforme a los términos de Ley

22	Recibir de las Entidades Fiscalizadas, el Informe de Gestión Financiera.	Verificar el cumplimiento de la presentación de los informes de la Gestión Financiera	916	692	Informes de Gestión Financiera	76%	Entes Fiscalizables: 21 Estatal 69 Paraestatal 84 Municipal 56 ODMS
23	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.	212	212	Cuenta Pública	100%	Fecha límite de recepción; 30 de abril de 2023.
24	Dar seguimiento a las denuncias y opiniones recibidas.	Constatar que sean atendidas las denuncias y opiniones y llevar a cabo las acciones que correspondan.	59	59	Informes	100%	Denuncias y opiniones presentadas en el periodo (DECIDEH)
25	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	14	14	Oficios	100%	Opiniones presentadas en el periodo