

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2025
DIRECCIÓN GENERAL DE VINCULACIÓN INSTITUCIONAL
DIRECCIÓN DE CONTROL DE CALIDAD Y SUPERVISIÓN

Periodo: del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025.

| No. | Nombre del Programa | Objetivo del Programa | Metas Programadas | Metas Alcanzadas | Informes sobre el Programa | Avance Programático | Resultado |
|-----|--|--|-------------------|------------------|-------------------------------|---------------------|---|
| 1 | <p>Eje temático 1: Supervisión al proceso de fiscalización concluido de la Cuenta Pública 2023.</p> <p>Tema 1.1: Revisión de la etapa de seguimiento al Informe Individual.</p> | <p>Verificar la ejecución del proceso de fiscalización superior concluido conforme a la normativa aplicable, identificando áreas de oportunidad que nos permitan prevenir posibles riesgos y en su caso implementar acciones y medidas de control, con la finalidad de lograr un trabajo de excelencia y fomentar las buenas prácticas en la Auditoría Superior.</p> | 5 | 5 | Anexo de áreas de oportunidad | 100% | <p>Se emitieron a las Unidades Administrativas correspondientes las áreas de oportunidad derivadas de la Supervisión al proceso de fiscalización superior de la Cuenta Pública 2023 en su etapa de seguimiento a los Informes Individuales de Auditoría, correspondiente a un Poder del Estado, una Entidad Paraestatal, dos municipios y un Organismo Descentralizado Municipal.</p> |
| 2 | <p>Eje temático 1: Supervisión al proceso de fiscalización concluido de la Cuenta Pública 2023.</p> <p>Tema 1.2: Revisión de la etapa de planeación y ejecución.</p> | <p>Verificar la ejecución del proceso de fiscalización superior concluido conforme a la normativa aplicable, identificando áreas de oportunidad que nos permitan prevenir posibles riesgos y en su caso implementar acciones y medidas de control, con la finalidad de lograr un trabajo de excelencia y fomentar las buenas prácticas en la Auditoría Superior.</p> | 9 | 9 | Anexo de áreas de oportunidad | 100% | <p>Se emitieron a las Unidades Administrativas correspondientes las Áreas de oportunidad derivadas de la Supervisión al proceso de fiscalización superior de la Cuenta Pública 2023 en sus etapas de planeación y ejecución, correspondiente a dos Entidades Paraestatales, dos Secretarías de Estado, cuatro municipios, uno de ellos en cuanto al desempeño y un Organismo Descentralizado Municipal.</p> |
| 3 | <p>Eje temático 1: Supervisión al proceso de fiscalización concluido de la Cuenta Pública 2023.</p> <p>Tema 1.3: Informes de la Supervisión al Proceso de Fiscalización Superior de Cuenta Pública 2023 y recomendaciones para su mejora continua.</p> | <p>Emitir informes al Auditor Superior, relativos al seguimiento a los resultados y recomendaciones emitidos por esta Unidad y a las acciones y medidas de control aplicadas.</p> | 4 | 4 | Informes | 100% | <p>Emisión de 4 Informes de la Supervisión al Proceso de Fiscalización Superior concluido y recomendaciones para su mejora continua correspondientes a las revisiones de las Entidades de las Unidades Administrativas de Fiscalización Superior (DGFSO, DGFSE, DGFSM, DGSSPyOA).</p> |

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2025
DIRECCIÓN GENERAL DE VINCULACIÓN INSTITUCIONAL
DIRECCIÓN DE CONTROL DE CALIDAD Y SUPERVISIÓN

Periodo: del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025.

| No. | Nombre del Programa | Objetivo del Programa | Metas Programadas | Metas Alcanzadas | Informes sobre el Programa | Avance Programático | Resultado |
|-----|--|--|-------------------|------------------|-------------------------------|---------------------|---|
| 4 | <p>Eje temático 1: Supervisión al proceso de fiscalización concluido de la Cuenta Pública 2024.</p> <p>Tema 1.4: Revisión de la etapa de planeación y ejecución.</p> | <p>Verificar la ejecución del proceso de fiscalización superior concluido conforme a la normativa aplicable, identificando áreas de oportunidad que nos permitan prevenir posibles riesgos y en su caso implementar acciones y medidas de control, con la finalidad de lograr un trabajo de excelencia y fomentar las buenas prácticas en la Auditoría Superior.</p> | 38 | 38 | Anexo de áreas de oportunidad | 100% | <p>Se emitieron a las Unidades Administrativas correspondientes los Resultados, Áreas de oportunidad detectadas y su desempeño, No conformidades al Sistema de Gestión Integral y Recomendaciones de mejora derivadas de la Supervisión al proceso de fiscalización superior de la Cuenta Pública 2024 en sus etapas de planeación y ejecución, correspondiente a 3 autónomos, 14 Entidades Paraestatales, 1 Poder, 1 auditoría al Desempeño 11 municipios y 8 Organismos Descentralizados Municipales.</p> |
| 5 | <p>Eje temático 2: Sistema de Gestión Integral (SGI).</p> <p>Tema 2.1: Certificación del Sistema de Gestión Antisoborno (SGAS).</p> | <p>Certificación del Sistema de Gestión Antisoborno bajo la norma ISO 37001:2016.</p> | 1 | 1 | Certificación | 100% | <p>Se recibió el certificado del Sistema de Gestión Antisoborno (SGAS) del proceso de implementación en el ejercicio 2024</p> |
| 6 | <p>Eje temático 2: Sistema de Gestión Integral (SGI).</p> <p>Tema 2.2: Capacitación.</p> | <p>Fortalecer las competencias del personal para implementar, operar y mejorar los sistemas de gestión de calidad y antisoborno, para garantizar el cumplimiento normativo, mitigar riesgos e impulsar la mejora continua de los procesos institucionales.</p> | 14 | 14 | Documentos | 100% | <p>El viernes 28 de febrero del presente año, en el Instituto de Formación Profesional de la Procuraduría General de Justicia del Estado de Hidalgo, se llevó a cabo la "Jornada Antisoborno", en la cual se dio a conocer el Decálogo de las conductas no permitidas en la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo; 10 capsulas informativas con los siguientes temas: Bienvenida al Sistema de Gestión Integral, Módulo 1. Micrositio del Sistema de Gestión Integral, Módulo 2. Estudios de caso, Módulo 3. Contexto de la organización, Módulo 4. Liderazgo, Módulo 5. Planificación; Módulo 6. Apoyo; Módulo 7. Operación del Sistema de Gestión de Calidad; Módulo 8. Operación del Sistema de Gestión Antisoborno; Módulo 9. Evaluación del desempeño y Mejora Continua.</p> <p>Por otra parte, se impartieron los cursos: Interpretación de requisitos de la ISO 9001:2015, ISO 37001:2018, e ISO 31000:2018</p> |

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2025
DIRECCIÓN GENERAL DE VINCULACIÓN INSTITUCIONAL
DIRECCIÓN DE CONTROL DE CALIDAD Y SUPERVISIÓN

Periodo: del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025.

| No. | Nombre del Programa | Objetivo del Programa | Metas Programadas | Metas Alcanzadas | Informes sobre el Programa | Avance Programático | Resultado |
|-----|---|---|-------------------|------------------|----------------------------|---------------------|---|
| 7 | Eje temático 2: Sistema de Gestión Integral (SGI). Tema 2.3: Auditorías Internas. | Verificar que los procedimientos de la ASEH se desarrollen conforme a los requisitos establecidos en las normas ISO 9001:2015 Sistema de Gestión de Calidad (SGC) e ISO 37001 :2016 Sistema de Gestión Antisoborno (SGAS), y que su implementación y mantenimiento se realice de manera correcta. | 32 | 32 | Documentos | 100% | Se elaboraron 2 Programas anuales de auditoría, 2 Planes de auditoría, 14 Listas de verificación por proceso y 14 informes de auditoría |
| 8 | Eje temático 2: Sistema de Gestión Integral (SGI). Tema 2.4: Supervisión de controles antisoborno. | Evaluar la implementación y eficacia de los controles antisoborno de la ASEH. | 18 | 18 | Documentos | 100% | 1 Capacitación a revisores de la función de cumplimiento antisoborno de la UCCS, 16 Controles revisados el primer semestre del año y 1 reporte generado a través de la minuta correspondiente. |
| 9 | Eje temático 2: Sistema de Gestión Integral (SGI). Tema 2.5: Operación y mejora continua. | Asegurar que los procesos y resultados que derivan del cumplimiento al mandato legal del Órgano Técnico se cumplan con los estándares de calidad establecidos para satisfacer las necesidades y expectativas de las partes interesadas apegado a una cultura antisoborno. | 17 | 17 | Documentos | 100% | Actualización de documentos: Análisis FODA 2, Necesidades y expectativas de las partes interesadas 2, gestión de oportunidades 2, objetivos y programas para lograrlo 2, mapa y desempeño de procesos 1; Función de Cumplimiento Antisoborno 1, seguimiento a indicadores del sistema de gestión integral 2, 1 controles de soborno financieros y no financieros, 1 Auditorías Internas, 1 Revisión por la Alta Dirección, 1 Acciones Correctivas, 1 Identificación y análisis de riesgos de soborno/cohecho y debida diligencia. |
| 10 | Eje temático 3: Sistema de Control Interno Institucional (SCII) y Administración de Riesgos. Tema 3.1: Capacitación. | Fortalecer las competencias del personal en la comprensión, implementación y monitoreo de los controles internos para asegurar que todos los niveles contribuyan al cumplimiento de los objetivos institucionales y a la normativa, así como a la mitigación de riesgos. | 8 | 8 | Documentos | 100% | Elaboración de Carta descriptiva (2), diseño y elaboración de materiales para la capacitación (2), ejecución de las capacitaciones (4) |

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL EJERCICIO FISCAL 2025
DIRECCIÓN GENERAL DE VINCULACIÓN INSTITUCIONAL
DIRECCIÓN DE CONTROL DE CALIDAD Y SUPERVISIÓN**

Periodo: del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025.

| No. | Nombre del Programa | Objetivo del Programa | Metas Programadas | Metas Alcanzadas | Informes sobre el Programa | Avance Programático | Resultado |
|-----|--|--|-------------------|------------------|----------------------------|---------------------|---|
| 11 | Eje temático 3: Sistema de Control Interno Institucional (SCII) y Administración de Riesgos. Tema 3.2: Revisiones Internas. | Evaluar la efectividad, eficiencia y cumplimiento de controles establecidos para garantizar que los procesos, actividades y recursos de la ASEH estén alineados con los objetivos estratégicos, normativos y operativos. | 4 | 4 | Documentos | 100% | Programa anual de auditoría (1), Plan de auditoría (1), Lista de verificación (1), Informe (1). |
| 12 | Eje temático 3: Sistema de Control Interno Institucional (SCII) y Administración de Riesgos. Tema 3.3: Operación y mejora continua. | Asegurar que los procesos, controles y actividades de la ASEH se mantengan efectivos, actualizados y alineados a los objetivos estratégicos, normativos y operativos. | 14 | 14 | Documentos | 100% | 4 presentaciones, 4 actas de sesión, 2 informes anuales y 4 actualizaciones al micrositio. |