H. CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL

EJERCICIO FISCAL 2009

ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

INDICE

PROGAMA OPERATIVO ANUAL 2009

I.- AUDITORÍA DE ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA:

I.I.- AUDITORIA GESTIÓN FINANCIERA A MUNICIPIOS

I.II.- AUDOTIRÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A PODERES DEL ESTADO

I.III.- AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A ORGANISMO DESCENTRALIZADOS Y AUTÓNOMOS

II.- AUDITORÍA ESPECIAL DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO

III.- AUDITORÍA ESPECIAL DE INFRAESTRUCTURA

IV.- SECRETARÍA EJECUTIVA

V.- UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

V.I.- DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA

VI.- UNIDAD GENERAL JURÍDICA

VII.- INSTITUTO DE CAPACITACIÓN Y DESARROLLO PARA LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR

VIII.-UNIDAD DE ENLACE Y ACCESO A LA INFORMACIÓN

ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.-AUDITORIA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.I.-AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A MUNICIPIOS

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
I. ACTIVIDADES GENERALES																			
1.1	Atención de solicitudes de información y puntos de acuerdo remitidos por la Comisión de Hacienda, Cuenta Pública y Presupuesto del H. Congreso del Estado. (Se incluyen aquellos que pudieran quedar pendientes de los últimos meses de 2008).	Oficios y documentos.	N/D	01 Enero	31 Dic.													DAGFM	
1.2	Apoyo técnico para el desahogo de las reuniones de trabajo que convoque la Comisión de Hacienda, Cuenta Pública y Presupuesto del H. Congreso del Estado.	Documentos.	N/D	01 Enero	31 Dic.													DAGFM	
1.3	Atención de las denuncias presentadas ante el Órgano de Fiscalización Superior.	Resoluciones.	N/D	01 Enero	31 Dic.													DAGFM	
1.4	Elaboración del Programa Operativo Anual ejercicio fiscal 2010.	Documento.	1	16 Noviembre	19 Diciembre													DAGFM	
II. REVISION DE LA CUENTA PUBLICA – EJERCICIO FISCAL 2008																			
1. ETAPA DE PLANEACION																			
1.1	Análisis de los avances de gestión financiera y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2008, para seleccionar los sujetos a fiscalizar.	Documento Listado	1	01 Diciembre 2008	15 Febrero													DAGFM	
1.2	Estrategias de revisión.	Cedulas con indicadores de revisión.	N/D	07 Enero	16 Enero													DAGFM	
1.3	Actualización del Compendio normativo para la Fiscalización Superior.	Tomo.	1	07 Enero	16 Enero													DAGFM	
1.4	Actualización de la guía de procedimientos de auditoría, aplicables a los Municipios del Estado.	Guía de Auditoría.	1	07 Enero	23 Enero													DAGFM	
1.5	Selección del programa, sistema o rubro por auditar.	Cédulas.	N/D	26 Enero	30 Enero													DAGFM	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.-AUDITORIA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.I.-AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A MUNICIPIOS

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
1.6	Establecimientos de los objetivos y alcances de la revisión.	Cédulas.	N/D	02 Febrero	06 Febrero													DAGFM	
1.7	Análisis general del Sujeto fiscalizado	Integración de Expedientes.	23	09 Febrero	13 Febrero													DAGFM	
1.8	Elaboración del programa específico de auditoría, para cada Organismo o Municipio a fiscalizar y validación por los Titulares de área.	Programa Específico de Auditoría.	23	16 Febrero	20 Febrero													DAGFM	
1.9	Integración del Programa Anual de Auditarías, visitas e inspecciones.	Documento	1	23 Febrero	27 Febrero													DAGFM	
1.10	Elaboración de las órdenes de visita a las entidades a fiscalizar.	Orden de visita	23	02 Marzo	06 Marzo													DAGFM	
1.11	Elaboración de oficios de comisión a auditores y jefes de equipo.	Oficios de Comisión	N/D	02 Marzo	06 Marzo													DAGFM	
1.12	Supervisión de la fase de planeación.	Cédulas supervisadas.	N/D	07 Enero	06 Marzo													DAGFM	
2. ETAPA DE DESARROLLO																			
2.1	Apertura de auditorías	Oficio de notificación	23	02 Marzo	06 Marzo													DAGFM	
2.2	Solicitud de documentación e información de carácter normativo, y de tipo contable (pólizas) con el debido soporte documental.	Oficios.	23	05 Marzo	13 Marzo													DAGFM	
2.3	Aplicación de los procedimientos de auditoría y cumplimiento de las actividades señaladas en el programa específico de auditoría.	Cédulas.	N/D	02 Marzo	31 Agosto													DAGFM	
2.4	Aplicación de pruebas y obtención de evidencias.	Papeles de Trabajo.	N/D	02 Marzo	31 Agosto													DAGFM	
2.5	Coordinar y supervisar los trabajos de auditoría.	Papeles de Trabajo.	N/D	02 Marzo	31 Agosto													DAGFM	
2.6	Cierre de auditoría.	Cédulas Supervisadas.	N/D	01 Agosto	31 Agosto													DAGFM	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.-AUDITORIA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.I.-AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A MUNICIPIOS

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
3. ETAPA DE RESULTADOS																			
3.1	Elaboración del Proyecto de Pliego de Observaciones.	Pliego de Observaciones.	23	01 Septiembre	11 Septiembre													DAGFM	
3.2	Revisión y aprobación del Pliego de Observaciones.	Pliego de Observaciones Supervisado.	23	14 Septiembre	18 Septiembre													DAGFM	
3.3	Notificación de los Pliegos de Observaciones.	Oficios.	23	21 Septiembre	29 Septiembre													DAGFM	
3.4	Recepción y análisis de la documentación y argumentos de solventación presentados por los sujetos de fiscalización.	Pliego de Observaciones.	23	12 Octubre	20 Octubre													DAGFM	
3.5	Formulación del proyecto de Informe del Resultado.	Proyecto de Informe del Resultado.	23	19 Octubre	30 Octubre													DAGFM	
3.6	Revisión y validación del Informe del Resultado.	Informe de Resultados.	23	03 Noviembre	06 Noviembre													DAGFM	
3.7	Remisión y presentación del Informe del Resultado ante la Comisión de Hacienda, Cuenta Pública y Presupuesto del H. Congreso del Estado.	Tomos del informe del resultado.	N/D	14 Noviembre	14 Noviembre													DAGFM	
3.8	Notificación del Informe del Resultado al sujeto fiscalizado.	Oficios.	23	16 Noviembre	19 Noviembre													DAGFM	
3.9	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria soporte de la cuenta publica que fue solicitada al sujeto fiscalizado.	Oficios.	23	23 Noviembre	27 Noviembre													DAGFM	
4. ARCHIVO Y PROMOCION DE RESPONSABILIDADES																			
4.1	Integración de expedientes de archivo general de los sujetos fiscalizados.	Expedientes	23	23 Noviembre	18 Diciembre													DAGFM	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.-AUDITORIA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.I.-AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A MUNICIPIOS

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
4.2	Integración de expedientes para inicio de procedimientos de responsabilidad por parte del Área Jurídica. Informes, pliegos, dictámenes y documentación original que soporta las observaciones no solventadas.	Expedientes	N/D	23 Noviembre	18 Diciembre													DAGFM	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.-AUDITORÍA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.II.- AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A PODERES DEL ESTADO

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
I. ACTIVIDADES GENERALES																			
1.1	Atención de solicitudes de información y puntos de acuerdo remitidos por la Comisión de Hacienda, Cuenta Pública y Presupuesto del H. Congreso del Estado. (Se incluyen aquellos que pudieran quedar pendientes de los últimos meses de 2008).	Oficios y documentos.	N/D	01 Enero	31 Dic.													DAGFP	
1.2	Apoyo técnico para el desahogo de las reuniones de trabajo que convoque la Comisión de Hacienda, Cuenta Pública y Presupuesto del H. Congreso del Estado.	Documentos.	N/D	01 Enero	31 Dic.													DAGFP	
1.3	Atención de las denuncias presentadas ante el Órgano de Fiscalización Superior.	Resoluciones.	N/D	01 Enero	31 Dic.													DAGFP	
1.4	Elaboración del Programa Operativo Anual ejercicio fiscal 2010.	Documento.	1	16 Noviembre	19 Diciembre													DAGFP	
II. REVISION DE LA CUENTA PUBLICA – EJERCICIO FISCAL 2008																			
1. ETAPA DE PLANEACION																			
1.1	Análisis de los avances de gestión financiera y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2008, para seleccionar los sujetos a fiscalizar.	Documento Listado	1	01 Diciembre 2008	15 Febrero													DAGFP	
1.2	Estrategias de revisión.	Cedulas con indicadores de revisión.	N/D	07 Enero	16 Enero													DAGFP	
1.3	Actualización del Compendio normativo para la Fiscalización Superior.	Tomo.	1	07 Enero	16 Enero													DAGFP	
1.4	Actualización de la guía de procedimientos de auditoría, aplicables a los Poderes del Estado.	Guía de Auditoría.	1	07 Enero	23 Enero													DAGFP	
1.5	Selección del programa, sistema o rubro por auditar.	Cédulas.	N/D	26 Enero	30 Enero													DAGFP	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.-AUDITORÍA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.II.- AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A PODERES DEL ESTADO

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
1.6	Establecimientos de los objetivos y alcances de la revisión.	Cédulas.	N/D	02 Febrero	06 Febrero													DAGFP	
1.7	Análisis general del Sujeto fiscalizado	Integración de Expedientes.	3	09 Febrero	13 Febrero													DAGFP	
1.8	Elaboración del programa específico de auditoría, para cada Poder o Secretaría a fiscalizar y validación por los Titulares de área.	Programa Específico de Auditoría.	3	16 Febrero	20 Febrero													DAGFP	
1.9	Integración del Programa Anual de Auditarías, visitas e inspecciones.	Documento	1	23 Febrero	27 Febrero													DAGFP	
1.10	Elaboración de las órdenes de visita a las entidades a fiscalizar.	Orden de visita	3	02 Marzo	06 Marzo													DAGFP	
1.11	Elaboración de oficios de comisión a auditores y jefes de equipo.	Oficios de Comisión	N/D	02 Marzo	06 Marzo													DAGFP	
1.12	Supervisión de la fase de planeación.	Cédulas supervisadas.	N/D	07 Enero	06 Marzo													DAGFP	
2. ETAPA DE DESARROLLO																			
2.1	Apertura de auditorías	Oficio de notificación	3	02 Marzo	06 Marzo													DAGFP	
2.2	Solicitud de documentación e información de carácter normativo, y de tipo contable (pólizas) con el debido soporte documental.	Oficios.	3	05 Marzo	13 Marzo													DAGFP	
2.3	Aplicación de los procedimientos de auditoría y cumplimiento de las actividades señaladas en el programa específico de auditoría.	Cédulas.	N/D	02 Marzo	31 Agosto													DAGFP	
2.4	Aplicación de pruebas y obtención de evidencias.	Papeles de Trabajo.	N/D	02 Marzo	31 Agosto													DAGFP	
2.5	Coordinar y supervisar los trabajos de auditoría.	Papeles de Trabajo.	N/D	02 Marzo	31 Agosto													DAGFP	
2.6	Cierre de auditoría.	Cédulas Supervisadas.	N/D	01 Agosto	31 Agosto													DAGFP	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.-AUDITORÍA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.II.- AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A PODERES DEL ESTADO

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
3. ETAPA DE RESULTADOS																			
3.1	Elaboración del Proyecto de Pliego de Observaciones.	Pliego de Observaciones.	3	01 Septiembre	11 Septiembre													DAGFP	
3.2	Revisión y aprobación del Pliego de Observaciones.	Pliego de Observaciones Supervisado.	3	14 Septiembre	18 Septiembre													DAGFP	
3.3	Notificación de los Pliegos de Observaciones.	Oficios.	3	21 Septiembre	29 Septiembre													DAGFP	
3.4	Recepción y análisis de la documentación y argumentos de solventación presentados por los sujetos de fiscalización.	Pliego de Observaciones.	3	12 Octubre	20 Octubre													DAGFP	
3.5	Formulación del proyecto de Informe del Resultado.	Proyecto de Informe del Resultado.	3	19 Octubre	30 Octubre													DAGFP	
3.6	Revisión y validación del Informe del Resultado.	Informe de Resultados.	3	03 Noviembre	06 Noviembre													DAGFP	
3.7	Remisión y presentación del Informe del Resultado ante la Comisión de Hacienda, Cuenta Pública y Presupuesto del H. Congreso del Estado.	Tomos del informe del resultado.	N/D	14 Noviembre	14 Noviembre													DAGFP	
3.8	Notificación del Informe del Resultado al sujeto fiscalizado.	Oficios.	23	16 Noviembre	19 Noviembre													DAGFP	
3.9	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria soporte de la cuenta publica que fue solicitada al sujeto fiscalizado.	Oficios.	23	23 Noviembre	27 Noviembre													DAGFP	
4. ARCHIVO Y PROMOCION DE RESPONSABILIDADES																			
4.1	Integración de expedientes de archivo general de los sujetos fiscalizados.	Expedientes	3	23 Noviembre	18 Diciembre													DAGFP	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.-AUDITORÍA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.II.- AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A PODERES DEL ESTADO

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
4.2	Integración de expedientes para inicio de procedimientos de responsabilidad por parte del Área Jurídica. Informes, pliegos, dictámenes y documentación original que soporta las observaciones no solventadas.	Expedientes	N/D	23 Noviembre	18 Diciembre													DAGFP	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.- AUDITORÍA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.III.- AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS Y AUTÓNOMOS

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
I. ACTIVIDADES GENERALES																			
1.1	Atención de solicitudes de información y puntos de acuerdo remitidos por la Comisión de Hacienda, Cuenta Pública y Presupuesto del H. Congreso del Estado. (Se incluyen aquellos que pudieran quedar pendientes de los últimos meses de 2008).	Oficios y documentos.	N/D	01 Enero	31 Dic.													DAGFODA	
1.2	Apoyo técnico para el desahogo de las reuniones de trabajo que convoque la Comisión de Hacienda, Cuenta Pública y Presupuesto del H. Congreso del Estado.	Documentos.	N/D	01 Enero	31 Dic.													DAGFODA	
1.3	Atención de las denuncias presentadas ante el Órgano de Fiscalización Superior.	Resoluciones.	N/D	01 Enero	31 Dic.													DAGFODA	
1.4	Elaboración del Programa Operativo Anual ejercicio fiscal 2010.	Documento.	1	16 Noviembre	18 Diciembre													DAGFODA	
II. REVISION DE LA CUENTA PUBLICA – EJERCICIO FISCAL 2008																			
1. ETAPA DE PLANEACION																			
1.1	Análisis de los avances de gestión financiera y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2008, para seleccionar los sujetos a fiscalizar.	Documento Listado	1	07 Enero	15 Febrero													DAGFODA	
1.2	Estrategias de revisión.	Cedulas con indicadores de revisión.	N/D	07 Enero	16 Enero													DAGFODA	
1.3	Actualización del Compendio normativo para la Fiscalización Superior.	Tomo.	1	07 Enero	16 Enero													DAGFODA	
1.4	Actualización de la guía de procedimientos de auditoría, aplicables a los Organismos Descentralizados y Autónomos del Estado.	Guía de Auditoría.	1	07 Enero	23 Enero													DAGFODA	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.- AUDITORÍA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.III.- AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS Y AUTÓNOMOS

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
1.5	Selección del programa, sistema o rubro por auditar.	Cédulas.	N/D	26 Enero	30 Enero													DAGFODA	
1.6	Establecimientos de los objetivos y alcances de la revisión.	Cédulas.	N/D	02 Febrero	06 Febrero													DAGFODA	
1.7	Análisis general del sujeto a fiscalizar.	Integración de Expedientes.	10	09 Febrero	13 Febrero													DAGFODA	
1.8	Elaboración del programa específico de auditoría, para cada Organismo o Municipio a fiscalizar y validación por los Titulares de área.	Programa Específico de Auditoría.	10	16 Febrero	20 Febrero													DAGFODA	
1.9	Integración del Programa Anual de Auditarías, visitas e inspecciones.	Documento	1	23 Febrero	27 Febrero													DAGFODA	
1.10	Elaboración de las órdenes de visita a las entidades a fiscalizar.	Orden de visita	10	02 Marzo	06 Marzo													DAGFODA	
1.11	Elaboración de oficios de comisión a auditores y jefes de equipo.	Oficios de Comisión	N/D	02 Marzo	06 Marzo													DAGFODA	
1.12	Supervisión de la fase de planeación.	Cédulas supervisadas.	N/D	07 Enero	06 Marzo													DAGFODA	
2. ETAPA DE DESARROLLO																			
2.1	Apertura de auditorías	Oficio de notificación	10	02 Marzo	06 Marzo													DAGFODA	
2.2	Solicitud de documentación e información de carácter normativo, y de tipo contable (pólizas) con el debido soporte documental.	Oficios.	10	05 Marzo	13 Marzo													DAGFODA	
2.3	Aplicación de los procedimientos de auditoría y cumplimiento de las actividades señaladas en el programa específico de auditoría.	Cédulas.	N/D	02 Marzo	31 Agosto													DAGFODA	
2.4	Aplicación de pruebas y obtención de evidencias.	Papeles de Trabajo.	N/D	02 Marzo	31 Agosto													DAGFODA	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.- AUDITORÍA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.III.- AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS Y AUTÓNOMOS

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
2.5	Coordinar y supervisar los trabajos de auditoría.	Papeles de Trabajo.	N/D	02 Marzo	31 Agosto													DAGFODA	
2.6	Cierre de auditoría.	Cédulas Supervisadas.	N/D	01 Agosto	31 Agosto													DAGFODA	
3. ETAPA DE RESULTADOS																			
3.1	Elaboración del Proyecto de Pliego de Observaciones.	Pliego de Observaciones.	10	01 Septiembre	11 Septiembre													DAGFODA	
3.2	Revisión y aprobación del Pliego de Observaciones.	Pliego de Observaciones Supervisado.	10	14 Septiembre	18 Septiembre													DAGFODA	
3.3	Notificación de los Pliegos de Observaciones.	Oficios.	10	21 Septiembre	29 Septiembre													DAGFODA	
3.4	Recepción y análisis de la documentación y argumentos de solventación presentados por los sujetos de fiscalización.	Pliego de Observaciones.	10	12 Octubre	20 Octubre													DAGFODA	
3.5	Formulación del proyecto de Informe del Resultado.	Proyecto de Informe del Resultado.	10	19 Octubre	30 Octubre													DAGFODA	
3.6	Revisión y validación del Informe del Resultado.	Informe de Resultados.	10	03 Noviembre	06 Noviembre													DAGFODA	
3.7	Remisión y presentación del Informe del Resultado ante la Comisión de Hacienda, Cuenta Pública y Presupuesto del H. Congreso del Estado.	Tomos del informe del resultado.	N/D	14 Noviembre	14 Noviembre													DAGFODA	
3.8	Notificación del Informe del Resultado al sujeto fiscalizado.	Oficios.	10	16 Noviembre	19 Noviembre													DAGFODA	
3.9	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria soporte de la cuenta publica que fue solicitada al sujeto fiscalizado.	Oficios.	10	23 Noviembre	27 Noviembre													DAGFODA	
4. ARCHIVO Y PROMOCION DE RESPONSABILIDADES																			

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
I.- AUDITORÍA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
I.III.- AUDITORÍA DE GESTIÓN FINANCIERA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS Y AUTÓNOMOS

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
4.1	Integración de expedientes de archivo general de los sujetos fiscalizados.	Expedientes	10	23 Noviembre	18 Diciembre													DAGFODA	
4.2	Integración de expedientes para inicio de procedimientos de responsabilidad por parte del Área Jurídica. Informes, pliegos, dictámenes y documentación original que soporta las observaciones no solventadas.	Expedientes	N/D	23 Noviembre	18 Diciembre													DAGFODA	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
II.-AUDITORÍA ESPECIAL DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO

Clave	Actividad	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		Producto	Cantidad	Inicio	Termino														
1.1	Capacitación	Curso.	2	Enero	Febrero													AED	
1.2	Determinar las Dependencias y Entes a Evaluar.	Documento.	1	1-Feb.	30-Mar													AED	
1.3	Definición de Razones financieras, Indicadores y Estados comparativos Municipales.	Documento.	1	1-Feb.	30-Mar													AED	
1.4	Diseño de formatos.	Documento.	1	1-Feb.	30-Mar													AED	
1.5	Definición de Universo de Auditoria.	Documento.	1	1-Feb.	30-Mar													AED	
1.6	Registro de Información.	Documento.	1	1-Mar	10-Nov													AED	
EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO A PODERES Y ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS																			
1.1	Evaluación del Desempeño Poder Ejecutivo, Poder Legislativo y Poder Judicial.	Informe.	3	1-Mar	10-Nov													AED	
1.2	Evaluación de Fondos, programas y convenios del Gobierno del Estado.	Informe.	1	1-Mar	10-Nov													AED	
1.3	Evaluación de Entes Públicos y Organismos Descentralizados.	Informe.	24	1-Mar	10-Nov													AED	
1.4	Integración de información y cálculo de indicadores generados por la Auditoria Superior de la Federación	Informe.	20	1-Mar	30-Oct.													AED	
1.5	Análisis e inferencias.	Informe	20	1-Mar	30-Nov.													AED	
EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO A MUNICIPIOS																			
1.1	Evaluación al Desempeño de la ejecución del ramo 33 Fondo III, IV y Fondo de Apoyo Municipal.	Informe.	20	1-Mar	10-Nov													AED	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
II.-AUDITORÍA ESPECIAL DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO

Clave	Actividad	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		Producto	Cantidad	Inicio	Termino														
1.2	Evaluación de Organismos Operadores de Agua Potable y Alcantarillado.	Informe.	10	1-Mar	10-Nov													AED	
1.3	Integración de información y cálculo de indicadores generados por la Auditoria Superior de la Federación	Informe.	20	1-Mar	30-Oct.													AED	
1.4	Análisis e inferencias.	Informe	20	1-Mar	30-Nov.													AED	
1.5	Evaluación al cumplimiento de los Planes de Desarrollo.	Documento.	100% de las áreas encomendadas	Enero	28-Sep													AED	
1.6	Difusión en los Municipios de la Metodología de Evaluación del Desempeño.	Curso.	2	15-Enero	30-Mayo													AED	
1.7	Implementar Sistema de Evaluación del Desempeño del personal del Órgano de Fiscalización Superior.	Documento.	1	1-Mar	10-Nov													AED	
1.8	Las que encomiende el Auditor General, así como las demás que las disposiciones legales y normativas le faculten.	Documento.	20	1-Enero.	30-Dic.													AED	
ETAPA DE DESARROLLO																			
1.1	Auditoría de Evaluación al Desempeño	Documento	40	15-Feb	28-Sep														
1.2	Emisión de Pliego de Observaciones y Recomendaciones.	Documento.	40	01-Sep	31-Sep													AED	
1.3	Formulación de Recomendaciones para Informe del Resultado.	Documento	40	01-Oct	30-Nov													AED	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
III.- AUDITORÍA ESPECIAL DE INFRAESTRUCTURA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
Planeación preliminar																			
1.1	Organización y acondicionamiento de los equipos de trabajo	sesiones	Varias	01 –Dic/0 8	15-Feb													AEI	
Planeación																			
2.1	Acopio y análisis de los avances de gestión financiera para definir posibles auditorias a realizar.	Avances físico - financiero	1	07-Ene	15-Feb													AEI	
2.2	Elaboración del Programa Anual de Auditoría.	Documento.	1	01-Dic/08	15-Feb													AEI	
2.3	Revisión de los antecedentes de los sujetos a fiscalizar y preparación de documentos para el inicio de auditorías.	Archivo: (Cédulas y formatos)	23	18-Feb	08-Ago													AEI	
Desarrollo																			
3.1	Ajustes de los programas específicos de auditoria originada por causas fortuitas.	Programas de auditorías específicos con adecuaciones.	Variable	18-Feb	22-Ago													AEI	
3.2	Apertura de la auditoría: Notificación de inicio a los entes, solicitud de copia certificada de los expedientes unitarios de obra y coordinación de actividades con el sujeto fiscalizado.	Compilación de documentos: Actas circunstanciadas, ordenes de visita (en su caso), oficios, expedientes de obra.	23	18-Feb	08-Ago													AEI	
3.3	Aplicación de procedimiento de auditoría: Revisión documental de expedientes unitarios de obra.	Cédula de trabajo.	350*	25-Feb	22-Ago													AEI	
3.4	Aplicación de procedimiento de auditoría: Inspección física de obras.	Acta circunstanciada.	350*	27-Feb	22 Ago													AEI	
3.5	Seguimiento de observaciones del ejercicio anterior.	Reporte.	23	27-Feb	22-Ago													AEI	
3.6	Seguimiento de recomendaciones del ejercicio anterior.	Complemento de Informes de la	23	27-Feb	22-Ago													AEI	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
III.- AUDITORÍA ESPECIAL DE INFRAESTRUCTURA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
		revisión																	
3.7	Coordinación y supervisión de auditorías.	Informe de avance.	3	18 - Feb	29-Ago													AEI	
Resultados																			
4.1	Elaboración, revisión, aprobación y envío a los entes fiscalizados de los pliegos de observaciones.	Pliego de observaciones.	23	17 -Mar	29 -Sep													AEI	
4.2	Elaboración de los Dictámenes de Auditoría.	Dictamen.	23	19 -Oct	07-Nov													AEI	
CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AVANCE %	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
Resultados																			
4.3	Revisión de solventaciones a los Pliegos de Observaciones y elaboración, revisión y entrega del Informe de resultados.	Informe de Resultados.	23	19 -Oct	07-Nov													AEI	
4.4	Integración y envío a la Unidad Jurídica de los papeles de trabajo que soportan las observaciones.	Recopiladores con papeles de trabajo.	23	19-Nov	05-Dic													AEI	
4.5	Revisión de avances y elaboración de los informes de trabajo correspondientes.	Informes de Trabajo.	4	31-Mar	12-Dic													AEI	
4.6	Las que encomiende el Auditor General, así como las demás que las disposiciones legales y normativas faculten.	Participaciones.	100% de las tareas encomendadas	01-Ene	31-Dic													AEI	
Planeación de auditoría 2009																			
5.1	Elaboración, revisión y presentación del Programa Anual de Auditoría del próximo año.	Programa Anual de Auditoría.	1	24-Nov	19-Dic													AEI	

* La cantidad es aproximada. La real se establecerá cuando se obtenga con precisión de los avances de gestión financiera el número de obras a fiscalizar.

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
IV.- SECRETARÍA EJECUTIVA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TERMINO														
1.1	Asistir al Auditor General en el despacho de los asuntos que éste le encomiende.	Informes.	100% de los asuntos	Enero	Diciembre													SE	
1.2	Llevar, por acuerdo del Auditor General, el seguimiento de los trabajos y actividades que realicen las unidades administrativas.	Revisiones trimestrales a las Unidades Administrativas.	4	Enero	Diciembre													SE	
1.3	Revisar la correspondencia oficial que se reciba, dando cuenta al Auditor General para que dicte los acuerdos pertinentes.	Reportes de correspondencia.	100% de los reportes.	Enero	Diciembre													SE	
1.4	Dar trámite a los asuntos que acuerde el Auditor General y, en su caso, notificar los acuerdos respectivos a las áreas y unidades administrativas que correspondan.	Notificaciones las Unidades.	100% de las Notific.	Enero	Diciembre													SE	
1.5	Fungir como prosecretario del Consejo Directivo.	Informe trimestral.	4	Enero	Diciembre													SE	
1.6	Convocar, por instrucciones del Auditor General, a las sesiones del Consejo Directivo; levantar las actas correspondientes y dar seguimiento a los acuerdos tomados en sus reuniones.	Llevar el libro de sesiones, actas y acuerdos.	100% de las sesiones	Enero	Diciembre													SE	
1.7	Coadyuvar con la Unidad de Administración en el fortalecimiento de los sistemas informáticos del Órgano de Fiscalización Superior; en las acciones necesarias para garantizar la adecuada ejecución de las adquisiciones y en general para mejorar los procesos administrativos internos.	Informe Trimestral.	4	Enero	Diciembre													SE	
1.8	Ejecutar, previo acuerdo del Auditor General, la política de comunicación social y relaciones públicas del Órgano de Fiscalización Superior.	Informe trimestral.	4	Enero	Diciembre													SE	
1.9	Sistematizar y analizar la información generada por los diversos medios de comunicación, respecto de las actividades y acontecimientos relacionados con el Órgano de Fiscalización Superior y las demás que considere trascendentes sobre el quehacer público federal,	Compilación de notas informativas.	1 mensual	Enero	Diciembre													SE	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
IV.- SECRETARÍA EJECUTIVA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TERMINO														
	estatal o municipal.																		
1.10	Proporcionar a las diversas áreas y unidades administrativas del Órgano de Fiscalización Superior, a través de las publicaciones y síntesis informativas, la información que se estime como relevante, relacionada con sus respectivas funciones.	Publicaciones.	100% de las publicaciones.	Enero	Diciembre													SE	
1.11	Verificar la información que se presente a través de la página de Internet del Órgano de Fiscalización Superior.	Informe.	1 Mensual.	Enero	Diciembre													SE	
1.12	Coadyuvar con el Auditor General en la coordinación y supervisión de la elaboración del proyecto de Presupuesto Anual del Órgano de Fiscalización Superior.	Proyecto Presupuesto.	1	Octubre	Noviembre													SE	
1.13	Coadyuvar con el Auditor General en la elaboración del Programa Operativo Anual del Órgano de Fiscalización Superior.	Programa operativo anual.	1	Octubre	Noviembre													SE	
1.14	Coadyuvar con el Auditor General en la elaboración del proyecto de Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior.	Modificaciones al Reglamento Interior.	1	Enero	Diciembre													SE	
1.15	Participar en la elaboración de Manuales de Organización, de Procedimientos, necesarios para el funcionamiento del Órgano de Fiscalización Superior.	Manuales de organización y de procedimientos.	2	Noviembre	Diciembre													SE	
1.16	Coordinar la elaboración del Informe de Resultados de la Revisión de la Cuentas Públicas.	Informe del resultado.	1	Agosto	10 Noviembre													SE	
1.17	Controlar la gestión de los asuntos que remitan las diferentes unidades administrativas del Órgano de Fiscalización Superior, dentro del ámbito de su competencia, al Auditor General.	Informe.	1 Mensual.	Enero	Diciembre													SE	
1.18	Las que encomiende el Auditor General, así	Participaciones.	100% de las	Enero	Diciembre													SE	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
IV.- SECRETARÍA EJECUTIVA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TERMINO														
	como las demás que las disposiciones legales y normativas le faculten.		tareas encomendadas																
Administración de documentos																			
1.1	Recibir documentación que se refiera al Órgano de Fiscalización Superior.	Informe.	Semanal	01 Enero	31 Diciembre													Oficialía de Partes	
1.2	Archivar la documentación recibida.	Informe.	12	01 Enero	31 Diciembre													Oficialía de Partes	
1.3	Actualizar, depurar y resguardar el archivo.	Informe.	2	Junio	Diciembre													Oficialía de partes	
1.4	Recoger y registrar los documentos que entrega el periódico oficial.	Informe.	12	01 Enero	31 Diciembre													Oficialía de Partes	
1.5	Las que encomiende el Auditor General, así como las demás que las disposiciones legales y normativas le faculten.	Participaciones.	100% de las tareas encomendadas.	01 Enero	31 Diciembre													Oficialía de Partes	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
V.- UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

CLAVE	ACTIVIDAD	PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
I. ACTIVIDADES GENERALES																			
1.1	Administrar los recursos financieros, humanos, técnicos y materiales del Órgano, de conformidad con las disposiciones legales, administrativas y reglamentarias que la rigen y con las políticas y normas que emita el Auditor General.	Reporte Trimestral.	4	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.2	Preparar el anteproyecto del presupuesto anual del Órgano.	Documento.	1	01 Noviembre	30 Noviembre													U.G.A.	
1.3	Elaboración y ejecución de los programas de adquisiciones, mantenimiento y enajenación.	Reporte Trimestral.	4	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.4	Controlar el ejercicio presupuestal.	Reporte Trimestral.	4	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.5	Efectuar, de acuerdo con las disposiciones normativas aplicables, la contratación de las adquisiciones, los arrendamientos y los servicios relacionados con bienes muebles e inmuebles y las inversiones físicas, que soliciten las áreas del Órgano de Fiscalización Superior.	Reporte Trimestral.	4	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.6	Supervisar el desarrollo e implantación de políticas y sistemas de informática del Órgano de Fiscalización Superior.	Supervisión.	12	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.7	Solicitar y promover la remoción de los trabajadores de base, con sujeción a las disposiciones de la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado "B" del Artículo 123 Constitucional y del Reglamento de Escalafón correspondiente.	Acta.	No definido.	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
V.- UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

CLAVE	ACTIVIDAD	PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
1.8	Coordinar el proceso interno de programación, presupuestación, control y evaluación del gasto, vigilar su cumplimiento de conformidad con las disposiciones normativas aplicables, así como integrar y validar la información que la soporte.	Reporte Trimestral.	4	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.9	Efectuar la verificación física y documental de bienes muebles y consumibles.	Inventario.	1	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.10	Determinar las suficiencias y, en su caso, realizar las transferencias presupuestales que requieran las áreas administrativas para el ejercicio del gasto, previa autorización del Auditor General.	Acuerdo.	100% de los requeridos.	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.11	Llevar el control de pagos, así como cuantificar, custodiar y administrar los bienes y recursos del Órgano de Fiscalización Superior.	Reporte Mensual.	12	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.12	Coordinar la formulación y la autorización de los contratos que afecten al presupuesto, incorporándolos al sistema de pagos del Órgano de Fiscalización Superior, asimismo verificar el cumplimiento de ellos.	Contratos.	100% de los requeridos.	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.13	Formular y someter al acuerdo del Auditor General, los sistemas de administración y procedimientos para la organización de los recursos del Órgano de Fiscalización Superior, así como darles seguimiento y verificar su observancia.	Reporte Trimestral.	4	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
V.- UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

CLAVE	ACTIVIDAD	PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
1.14	Proporcionar a las áreas administrativas del Órgano de Fiscalización Superior los servicios de apoyo administrativo en materia de diseño de sistemas y equipamiento informático, comunicaciones o archivo, así como los demás que sean necesarios para el mejor desempeño de los asuntos del Órgano de Fiscalización Superior.	Documento.	99.9% de las solicitadas.	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.15	Coordinar la formulación, autorización, procedimientos y seguimiento de todas las licitaciones que deriven en una obligación para el Órgano de Fiscalización Superior, en todas sus modalidades.	Reporte de Adquisiciones.	100%	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.16	Vigilar que los servidores públicos que administren fondos y valores del Órgano de Fiscalización Superior caucionen debidamente su manejo.	Cauciones.	No determinado	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.17	Proponer al Auditor General los sistemas operativos y de control interno que coadyuven al manejo eficiente y transparente de los recursos financieros, materiales y humanos del Órgano de Fiscalización Superior.	Documento.	No determinado	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.18	Someter a la aprobación del Auditor General, propuestas de cambio a la organización interna del Órgano de Fiscalización Superior.	Documento.	No determinado	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.19	Presentar al Auditor General el proyecto de la Cuenta Pública y los Informes de Avance de Gestión Financiera del Órgano de Fiscalización Superior.	Informes.	4	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	
1.20	Atención a solicitudes de servicio de mantenimiento.	Solicitudes Atendidas.	100% de las solicitudes.	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
V.- UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

CLAVE	ACTIVIDAD	PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
1.21	Las que encomiende el Auditor General, así como las demás que las disposiciones legales y normativas le faculten.	Participaciones.	100% de las tareas encomen-dadas.	02 Enero	31 Diciembre													U.G.A.	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
V.- UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
V.I.- DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	AREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
1.1	Soporte a usuarios de la red local y de sistemas.	Servicio.	100% de solicitudes.	Enero	Diciembre													D.I.	
1.2	Mantenimiento de sistemas desarrollados para la institución.	Servicio.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.3	Análisis, desarrollo e implementación de sistemas de información.	Sistema.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.4	Mantenimiento preventivo y correctivo de equipo de cómputo.	Servicio.	100% de solicitudes.	Enero	Diciembre													D.I	
1.5	Capacitación y asesoría a usuarios sobre la uso de la red local y de los sistemas.	Servicio.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.6	Administración, mantenimiento e instalación de infraestructura de red y comunicaciones.	Servicio.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.7	Administración y configuración del los Enlaces de Internet.	Servicio.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.8	Administración de la seguridad de la intranet y del servidor WEB.	Servicio.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.9	Apoyo a las actividades del Instituto de Capacitación ICADEFIS.	Participación.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.10	Administración del servidor de archivos y configuración de servicios de la red local.	Servicio.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.11	Administración del Servidor Web.	Servicio.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.12	Respaldo de información.	Servicio.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.13	Administración de la pagina de Internet del OFS.	Servicio.	100%	Enero	Diciembre													D.I	
1.14	Apoyo en el proceso de elaboración del informe del resultado.	Participación.	100%	Agosto	Noviembre													D.I	
1.15	Las que encomiende el Auditor General, así como las demás que las disposiciones legales y normativas le faculten.	Participación.	100%	Enero	Diciembre													D.I	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VI.- UNIDAD GENERAL DE JURÍDICA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
1.1	Planeación	proyecto	1	20 de noviembre 2008	25 de noviembre 2008														
1.2	Actualización del marco normativo para la fiscalización superior.	Reporte.	1	Nov.	29-Feb													UGJ	
1.3	Coadyuvar en la ejecución del Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones.	Programa de auditorías, visitas e inspecciones.	1	15-Feb	15-Ago													UGJ	
ETAPA DE DESARROLLO																			
Ejecución																			
2.1	Apoyar la apertura de las Auditorías.	Acta de inicio de la auditoría.	100% de lo que se solicite apoyo	1-Mar	31-Jul													UGJ	
2.2	Coadyuvar en la aplicación de los procedimientos de auditoría.	Reporte de avance trimestral.	2	15-Feb	15 Dic													UGJ	
2.3	Aclaración de los resultados con los entes auditados.	Acta de confronta (acta de conclusión de la auditoría).	100% de lo que se decida auditar.	1-Jun	31-Nov													UGJ	
2.4	Revisar los aspectos legales contenidos en los informes de auditoría formulados por las áreas auditoras.	Reporte de informes de auditoría revisados.	1 reporte por periodo	1-Abr	31-Ago													UGJ	
2.5	Participar en la elaboración del proyecto del informe de la revisión y ficha de auditoría por el titular del área.	Proyecto de informe final y ficha de auditoría.	1 Informe	1-Jul	31-Oct													UGJ	
Resultados																			

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VI.- UNIDAD GENERAL DE JURÍDICA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
3.1	Revisar los aspectos legales contenidos en los proyectos de pliego de observaciones formulados por las áreas de auditoría.	Reporte de proyectos de pliego de observaciones.	2 reportes (semestral)	Junio	Diciembre													UGJ	
3.2	Emitir opinión jurídica que en su caso requieran las áreas auditoras respecto del ejercicio de las atribuciones de fiscalización superior.	Reporte relativo a las opiniones jurídicas emitidas.	2 reportes (semestral)	Junio	Diciembre													UGJ	
3.3	Asesorar jurídicamente a las áreas auditoras que lo requieran, tratándose de la elaboración de sus dictámenes técnicos.	Reporte relativo a las asesorías.	2 reportes (semestral)	Junio	Diciembre													UGJ	
PROCEDIMIENTO DE RESPONSABILIDADES																			
4.1	Elaborar los proyectos de resoluciones, con motivo del desahogo del procedimiento resarcitorio correspondientes a los ejercicios 2004 y 2005	Resoluciones de procedimientos (Expedientes).	37/78	1-Ene	31-Mzo													UGJ	
4.2	Elaborar los proyectos de resoluciones, con motivo del desahogo del procedimiento administrativo correspondientes a los ejercicios 2004 y 2005	Resoluciones de procedimientos (Expedientes).	68/324	1-Ene	31-Mzo													UGJ	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VI.- UNIDAD GENERAL DE JURÍDICA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
4.3	Sustanciar los procedimientos de responsabilidades administrativas correspondientes al ejercicio 2006,	Procedimientos (Expedientes).		1-Feb	31-Agto													UGJ	
4.4	Sustanciar los procedimientos de responsabilidades resarcitorios correspondientes al ejercicio 2006,	Procedimientos (Expedientes).		1-Feb	31-Agto													UGJ	Sustanciar los procedimientos de responsabilidades administrativas correspondientes al ejercicio 2006,
4.5	Elaborar los proyectos de resoluciones, con motivo del desahogo del procedimiento resarcitorio correspondientes al ejercicio 2006.	Resoluciones de procedimientos (Expedientes).		1-Mar	31-Sep													UGJ	
4.6	Elaborar los proyectos de resoluciones, con motivo del desahogo de los procedimientos administrativos correspondientes al ejercicio 2006.	Resoluciones de procedimientos (Expedientes).		1-Mar	31-Sep													UGJ	
4.7	Sustanciar los procedimientos de responsabilidades administrativas correspondientes al ejercicio 2007.	Procedimientos (Expedientes).		1-Ago	30-oct														
4.8	Sustanciar los procedimientos de responsabilidades resarcitorias correspondientes al	Procedimientos (Expedientes).		1-Ago	30-oct														

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VI.- UNIDAD GENERAL DE JURÍDICA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
	ejercicio 2007.																		
4.9	Instruir los recursos de reconsideración.	Procedimientos (Expedientes).	100% Promovido.	1-Ene	31-Dic													UGJ	
4.10	Sustanciar los procedimientos de imposición de multas derivadas de la revisión a situaciones excepcionales.	Reporte relativo a proyectos de resoluciones.	2 reportes (semestral).	Junio	Diciembre													UGJ	
SEGUIMIENTO																			
5.1	Seguimiento a los recursos promovidos por los sujetos sancionados, ante las diversas instancias jurisdiccionales.	Reporte.	2 reportes (semestral).	Junio	Diciembre													UGJ	
5.2	Seguimiento a la gestión de cobro de pliegos definitivos de responsabilidades, determinados en las resoluciones emitidas en el procedimiento de responsabilidades resarcitorias.	Reporte.	2 reportes (semestral)	Junio	Diciembre													UGJ	
5.3	Registrar a los servidores públicos sancionados.	Reporte. relativo a los servidores públicos sancionados.	2 reportes (semestral).	Junio	Diciembre													UGJ	
5.4	Actualización del padrón de contratistas y prestadores de servicios públicos del Estado	Reporte relativo a los contratistas y prestadores de servicios públicos del Estado	1	1-ene	31-dic														

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VI.- UNIDAD GENERAL DE JURÍDICA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
5.5	Registrar y dar seguimiento al cobro de los resarcimientos y ejecución de sanciones impuestas por el OFS.	Reporte relativo al cobro de los resarcimientos y ejecución de sanciones.	2 reportes (semestral).	Junio	Diciembre													UGJ	
5.6	Registrar las multas impuestas.	Reporte relativo a multas impuestas.	2 reportes (semestral).	Junio	Diciembre													UGJ	
5.7	Elaborar los reportes del estado de las actividades con motivo de este programa, en las que interviene la Unidad General de Asuntos Jurídicos.	Reportes sobre la situación de actividades	2 reportes (semestral).	Junio	Diciembre													UGJ	
ELABORACIÓN DE PROYECTO DE INFORME DE RESULTADOS																			
6.1	Elaborar proyectos de denuncias o querellas penales.	Reporte de proyectos de denuncias penales.	No Determinado	1-Feb	31-Dic													UGJ	
6.2	Presentar denuncias o querellas penales.	Reporte de denuncias penales presentadas.	2 reportes (semestral).	1-Jun	31-Dic													UGJ	
6.3	Revisión de los aspectos legales del informe de resultados	Publicación del informe de resultados	1 reporte	1-sep	15-nov													UGJ	
6.4	Dar seguimiento a los procesos penales.	Reporte de seguimiento de denuncias penales.	2 reportes (semestral).	1-Jun	31-Dic													UGJ	
		Reporte de	2 reportes	1-Jun	31-Dic													UGJ	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VI.- UNIDAD GENERAL DE JURÍDICA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
		diligencias programadas.	(semestral).																
ASISTENCIA PERMANENTE																			
7.1	Aportar elementos de análisis para dictaminar la resolución en la que se determine la procedencia o improcedencia del recurso de reconsideración y la prescripción de la facultad del OFS para fincar responsabilidades e imponer sanciones.	Dictamen y expediente técnico integrado aceptado por la DGJ.	100% de dictámenes y expedientes técnicos integrados.	1-Abr	31-Dic													UGJ	
7.2	Otorgar asistencia jurídica a las áreas del OFS relacionadas con el ejercicio de sus atribuciones.	Reporte relativo a asistencias jurídicas otorgadas en la elaboración y levantamiento de actas administrativas, relacionadas con la Fiscalización Superior.	2 reportes (semestral).	1-Juni	31-Dic													UGJ	
		Reporte relativo a asistencias jurídicas otorgadas en la revisión de aspectos legales de documentos o verbales, relacionadas con la	2 reportes (semestral).	1-Juni	31-Dic													UGJ	

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VI.- UNIDAD GENERAL DE JURÍDICA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
		fiscalización superior.																	
7.3	Conocer e intervenir en los procedimientos y juicios en que el OFS sea parte, para lo cual debe de allegarse de información y documentación, que funde y motive la defensa de los intereses del OFS; elaborar las promociones necesarias para desahogar las diversas etapas procesales hasta su total conclusión.	Reporte relativo al proceso contencioso.	2 reportes (1 semestral).	1-Jun	31-Dic													UGJ	
7.4	Revisión de lineamientos, manuales y normativa interna.	Manual para la ejecución de obra pública.	100% de las recibidas en el período	1-Ene	31-Dic													UGJ	
		Manual para contratación de bienes y servicios públicos.	1	1-Feb	31-Abr													UGJ	
		Reglas, técnicas, procedimientos, métodos y sistemas de contabilidad y de archivo, y documentos justificativos y comprobatorios del ingreso y del gasto	Indefinido	1-Ene	31-Dic													UGJ	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VI.- UNIDAD GENERAL DE JURÍDICA

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
		público.																	
7.5	Las que encomiende el Auditor General, así como las demás que las disposiciones legales y normativas le faculten.	Participaciones.	100% de las tareas encomendadas	2-Ene	15-Dic													UGJ	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VII.- INSTITUTO DE CAPACITACIÓN Y DESARROLLO PARA LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
1.1	Proponer al Auditor General, las políticas, normas y procedimientos relativos al sistema de profesionalización y capacitación del personal del Órgano de Fiscalización Superior.	Manual de Procedimientos del Sistema de Profesionalización y Capacitación.	1	21 Enero	18 Diciembre													ICADEFIS	
1.2	Administración del Programa de Servicio Social.	Reporte trimestral.	4	7 Enero	18 Diciembre													ICADEFIS	
1.3	Curso de Inducción.	Reporte trimestral.	4	14 Enero	30 Octubre													ICADEFIS	
1.4	Determinar periódicamente, las necesidades de capacitación de las diferentes áreas.	Reporte semestral.	2	23 Enero	17 Julio													ICADEFIS	
1.5	Elaborar, en coordinación con las diversas áreas del Órgano de Fiscalización Superior, el programa anual de capacitación y formular mensualmente los programas y cronogramas de los eventos que celebren.	Documento.	1	30 Enero	24 Julio													ICADEFIS	
1.6	Proponer, coordinar y actualizar los convenios de intercambio en materia de capacitación y adiestramiento del personal del Órgano de Fiscalización Superior con otras instituciones afines, nacionales o extranjeras.	Documentos.	No definido.	Enero	18 Diciembre													ICADEFIS	
1.7	Organizar y coordinar los cursos y eventos de capacitación tanto internos como externos.	Cursos.	No definido	Febrero	Diciembre													ICADEFIS	
1.8	Evaluar los resultados de los cursos impartidos y el desempeño del personal capacitado en el desarrollo de sus actividades y, en su caso, promover la formación de instructores internos.	Reporte trimestral.	3	24 Abril 28 Agosto 4 Diciembre	24 Abril 28 Agosto 4 Diciembre													ICADEFIS	
1.9	Llevar a cabo los estudios e investigaciones en las materias relacionadas con la actividad de fiscalización superior y coordinar su difusión.	Documentos.	No definido.	Enero	Diciembre													ICADEFIS	
1.10	Proponer las normas a que debe sujetarse la capacitación del personal del Órgano de Fiscalización Superior.	Documento.	No definido	Enero	Diciembre													ICADEFIS	
1.11	Coadyuvar con el Auditor General en la entrega de formatos e instructivos para la presentación de las declaraciones de situación patrimonial a los declarantes y solicitantes.	Reporte relativo a los formatos entregados	4 Reportes 1 Trimestral	Enero	Diciembre													ICADEFIS	
1.12	Coadyuvar con el Auditor General en la asesoría	Reporte relativo a	4 Reportes															ICADEFIS	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VII.- INSTITUTO DE CAPACITACIÓN Y DESARROLLO PARA LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
	a los servidores públicos en general obligados a presentar declaración de situación patrimonial.	asesorías	1 Trimestral	Enero	Diciembre														
1.13	Coadyuvar con el Auditor General en la Recepción y Registro de las declaraciones de situación patrimonial que presenten los declarantes.	Reporte relativo a Declaraciones presentadas.	4 Reportes 1 Trimestral	Enero	Diciembre													ICADEFIS	
1.14	Coadyuvar con el Auditor General en la atención de las solicitudes de los servidores públicos relativas a copias de sus declaraciones que en su caso sea procedente su entrega.	Reporte relativo al número de solicitudes presentadas.	4 Reportes Trimestral	Enero	Diciembre													ICADEFIS	
1.15	Coadyuvar con el Auditor General en la difusión y promoción a los servidores públicos respecto a la obligación de presentar declaraciones de situación patrimonial.	Reporte de avance sobre campaña de difusión.	2	Febrero	Octubre													ICADEFIS	
1.16	Coordinar la comunicación de información vinculada con la Auditoría Superior de la Federación.	Atención de comunicados en tiempo y forma.	100% de compromisos asumidos.	Enero	Diciembre													ICADEFIS	
1.17	Participar en los eventos en los que en apoyo al Auditor General en función de Responsable del Instituto Coordinador de Capacitación Fiscal y de Gasto Público.	Atención permanente.	100% de compromiso s asumidos.	Enero	Diciembre													INCAFI	
1.18	Elaborar el Programa de Formación de Capacitadores Internos.	Programa	1	Enero	Febrero													INCAFI	
1.19	Coordinar y dar seguimiento al Programa de Capacitadores Internos	Reporte	3 (Trimestral)	Enero	Diciembre													INCAFI	
1.20	Las que encomiende el Auditor General, así como las demás que las disposiciones legales y normativas le faculten.	Participaciones.	100% de las tareas encomendadas	14 Enero	15 Diciembre													INCAFI	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VIII.- UNIDAD DE ENLACE Y ACCESO A LA INFORMACIÓN

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
I. ACTIVIDADES GENERALES																			
1.1	Estructuración de los sistemas administrativos y de archivo que garanticen el pleno cumplimiento de las obligaciones de transparencia y del derecho de acceso a la información, de conformidad a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Nayarit, la cual entró en vigor el uno de enero de dos mil ocho.	Acuerdos	No definido	01 Enero	31 Diciembre													UEAI	
1.2	Presidir las sesiones del Comité. Proponer el orden del día de las sesiones.	Acta de Sesión.	4 ordinarias (trimestral)	01 Enero	31 Diciembre													UEAI	
1.3	Someter los acuerdos a la consideración de los integrantes del Comité.	Acuerdos.	100%	01 Enero	31 Diciembre													UEAI	
1.4	Supervisar el cumplimiento de los Acuerdos tomados en las sesiones del Comité, de conformidad con los plazos establecidos y las responsabilidades asignadas.	Informe.	4 (trimestral)	01 Enero	31 Diciembre													UEAI	
1.5	Proponer las acciones que se deban de instrumentar para fortalecer los sistemas de información y clasificación de documentos.	Reporte.	No definido	01 Enero	31 Diciembre													UEAI	
1.6	Presentar al Auditor General los informes periódicos de las actividades del Comité, así como de los acuerdos y resultados obtenidos.	Informe.	4 (trimestral)	01 Enero	31 Noviembre													UEAI	
1.7	Recibir y turnar los recursos de revisión interpuestos por los interesados.	Informe.	No definido	01 Enero	31 Diciembre													UEAI	
1.8	Elaborar y remitir a la ITAI el informe estadístico de las solicitudes de información recibidas y tramitadas.	Informe.	4 (trimestral)	01 Enero	31 Noviembre													UEAI	
1.9	Elaborar el Índice de información clasificada como reservada. A que se refiere el art. 17.	Documento.	2	Enero	Agosto													UEAI	

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2009
VIII.- UNIDAD DE ENLACE Y ACCESO A LA INFORMACIÓN

CLAVE	ACTIVIDAD	METAS		FECHAS ESTIMADAS		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ÁREA RESPONSABLE	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
		PRODUCTO	CANTIDAD	INICIO	TÉRMINO														
1.10	Elaborar y remitir el Informe Anual a la Comisión Estatal para la Transparencia y Acceso a la Información Pública, a que se refiere el artículo 37 de la Ley.	Informe.	1	01 Marzo	31 Marzo													UEAI	