ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas y Fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas	UNIDAD RESPONSABLE:	Auditoría Superior
OBJETIVO:	Contribuir al fortalecimiento y consolidación de la cultura de rendición de cuentas y fiscalización en el ejercicio de los recursos públicos.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.1.01.	Presentar al Congreso el cuarto trimestre del Avance de Gestión Financiera y la Cuenta Pública 2017 y tres trimestre de Informes de Avance de Gestión Financiera del 2018 de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Documento	5	1			2			1			1			02/01/2018	31/10/2018	Documentos realizados/programados
1.1.2.1.1.02.	Remitir al Congreso el proyecto del Presupuesto de Egresos 2019 de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Documento	1										1			01/10/2018	31/10/2018	Documento realizado/programado
1.1.2.1.1.03.	Presentar al Congreso el Programa Operativo Anual 2019 de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Documento	1										1			01/10/2018	31/10/2018	Documento realizado/programado

LIC. HÉCTOR MANUEL BENÍTEZ PINEDA

ENCARGADO POR MINISTERIO DE LEY DEL
DESPACHO DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO
DE NAYARIT

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	2. Profesionalización de la Fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Servicio Fiscalizador de Carrera	UNIDAD RESPONSABLE:	Auditoría Superior
OBJETIVO:	Crear e institucionalizar las condiciones para que los servidores públicos del OFS se desarrollen en el ámbito profesional y personal.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.2.1.01.	Nombrar y expedir los nombramientos correspondientes de los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Nombramiento	N/D													02/01/2018	20/12/2018	Nombramientos realizados/ Programados

LIC. HÉCTOR MANUEL BENÍTEZ PINEDA

ENCARGADO POR MINISTERIO DE LEY DEL DESPACHO
DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las Auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Auditoría Superior
OBJETIVO:	Definir e implementar las estratégias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01.	Aprobar el Programa Anual de Auditorías 2018 y presentarlo para su conocimiento a la Comisión.	Documento	1	1												02/01/2018	31/01/2018	Documento realizado/programado
1.1.2.4.1.02.	Ordenar la práctica de visitas, auditorías e inspecciones necesarias para la realización de los trabajos de revisión y fiscalización de la Cuenta Pública 2017.	Orden	39	10			15		14							02/01/2018	30/06/2018	Ordenes realizadas/programadas
1.1.2.4.1.03.	Remitir a los sujetos fiscalizados los Informes Individuales Preliminares de la fiscalización a la Cuenta Pública 2017.	Documento	39						10		15		14			01/06/2018	16/10/2018	Documentos realizados/programados
1.1.2.4.1.04.	Formular y entregar al Congreso, por conducto de la Comisión de Hacienda, el Informe General e Informes Individuales Definitivos de la Fiscalización a la Cuenta Pública 2016.	Informe	1		1											01/02/2018	20/02/2018	Informe realizado/programado
1.1.2.4.1.05.	Remitir a los sujetos fiscalizados el Informe Individual Definitivo de la Fiscalización a la Cuenta Pública 2016, el especifico que le corresponda de conformidad a la auditoría que se le realizo.	Informe	39		10	29										20/02/2018	06/03/2018	Informe realizado/programado

LIC. HÉCTOR MANUEL BENÍTEZ PINEDA

ENCARGADO POR MINISTERIO DE LEY DEL DESPACHO
DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las Auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Coordinación General de Planeación
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Definición de estrategias de planeación de las auditorías (Criterios para la selección de entes por parte de las áreas auditoras).	Documento	1	1												02/01/2018	31/01/2018	Documento realizado Documento programado
1.1.2.4.1.02	Integración del Programa Anual de Auditorías 2018	Documento	1	1												02/01/2018	31/01/2018	Documento realizado Documento programado
1.1.2.4.1.03	Coordinar la generación e impresión de Ordenes de Auditoría	Documento	39	10			15		14							02/01/2018	30/06/2018	Documento realizado Documento programado
1.1.2.4.1.04	Coordinar la entrega de Ordenes de Auditoría a los sujetos a fiscalizar	Documento	39	10			15		14							02/01/2018	30/06/2018	Documento notificado Documento programado
1.1.2.4.1.05	Actualización en el sistema SIGA del catálogo de sujetos a fiscalizar.	Catálogo	1	1												02/01/2018	31/01/2018	Catálogo actualizado Catálogo programado
1.1.2.4.1.06	Actualizar en el sistema SIGA las guías de auditoría aplicables a recursos propios proporcionadas por las áreas auditoras, y de los fondos de aportaciones federales.	Guía	5			5										02/01/2018	31/03/2018	Guías actualizadas Total de Guías
1.1.2.4.1.07	Actualizar los lineamientos para la formulación de los Informes Individuales Preliminares e Informes Individuales Definitivos.	Lineamiento	1				1									01/04/2018	30/04/2018	Informe realizado Informe programado
1.1.2.4.1.08	Participar de manera coordinada con la ASF en la logística y ejecución de sus auditorias.	Expediente	N/D													02/01/2018	15/12/2018	Expedientes elaborados Expedientes programados
1.1.2.4.1.09	Notificar Pliegos de Observaciones enviados por la ASF a diversas instancias auditadas (Estatales y Municipales) en ellos consignados, así como devolverlos a la ASF con los acuses respectivos.	Pliegos de Observaciones	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Acuses de Pliegos de Observaciones entregados Pliegos de Observaciones recibidos

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las Auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Coordinación General de Planeación
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.10	Formular el Programa Operativo Anual del ejercicio fiscal 2019 de la Coordinación General de Planeación.	Documento	1										1			01/10/2018	31/10/2018	Documento realizado Documento programado
1.1.2.4.2.11	Coordinar e integrar el Programa Operativo Anual 2019 de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Documento	1										1			01/10/2018	31/10/2018	Documento realizado Documento programado
1.1.2.4.2.12	Recepción de expedientes de auditoría enviados por parte de la Unidad Jurídica para su archivo y control, derivados de la fiscalización de la Cuenta Pública 2014.	Expediente	54			10		20		24						02/03/2018	31/07/2018	Expedientes recibidos Expedientes programado
1.1.2.4.2.13	Recepción de Cuentas Publicas correspondientes al ejercicio fiscal 2016	Documento	21			1		20								01/03/2018	31/05/2018	Documento recibido Documento programado
1.1.2.4.2.14	Recepción de Avances de Gestión Financiera correspondientes al ejercicio fiscal 2016	Documento	108			28		80								01/03/2018	31/05/2018	Documento recibido Documento programado
1.1.2.4.1.15	Revisión en el SIGA y en formato WORD de los proyectos de Informes Individuales Preliminares.	Documento	84						25		30		29			01/06/2018	22/10/2018	Documento revisado Documento programado
1.1.2.4.1.16	Coordinar la generación e impresión de los Informes Individuales Preliminares.	Documento	39						10		15		14			01/06/2017	31/10/2018	Documento generado e impreso Documento programado
1.1.2.4.2.17	Coordinar la entrega de los Informes Individuales Preliminares por medio de oficios a los sujetos fiscalizados	Documento	39						10		15		14			01/06/2017	31/10/2018	Documento notificado Documento programado

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las Auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Coordinación General de Planeación
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.2.18	Revisión de los proyectos de los Informes Individuales Definitivos de las auditorías	Documento	84	64											20	01/12/2017	31/01/2018	Documento revisado Documento programado
1.1.2.4.2.19	Elaborar y coordinar los trabajos del Informe general de la cuenta pública 2016, para su entrega al Congreso del Estado.	Documento	1		1											02/01/2018	20/02/2018	Documento coordinado Documento programado
1.1.2.4.2.20	Elaborar y coordinar los trabajos de los Informes Individuales Definitivos de la cuenta pública 2016, para su entrega al Congreso del Estado.	Documento	1		1											02/01/2018	20/20/2018	Documento generado e impreso Documento programado
1.1.2.4.2.21	Coordinar la generación e impresión de los Informes Individuales Definitivos de las auditorías de la cuenta pública 2016.	Documento	39		10	29										20/02/2018	06/03/2018	Documento generado e impreso Documento programado
1.1.2.4.2.22	Coordinar la entrega de los Informes Individuales Definitivos de las auditorías de la cuenta pública 2016, por medio de oficios a los sujetos fiscalizados.	Documento	39		10	29										20/02/2018	06/03/2018	Documento notificado Documento programado

C.P.A MARÍA GUILLERMINA MEZA FREGOSO

ENCARGADA DE LA COORDINACIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	**FUNCIÓN:**	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	**PROGRAMA:**	2. Profesionalización de la fiscalización.
SUBPROGRAMA:	1. Servicio Fiscalizador de Carrera	**UNIDAD RESPONSABLE:**	Secretaría Ejecutiva
OBJETIVO:	Crear e Institucionalizar las condiciones para que los servidores públicos del OFS Nayarit se desarrollen en el ambito profesional y personal.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.2.1.01	Coordinar las actividades necesarias para sentar las bases del Servicio Fiscalizador de Carrera en la ASEN, dando cumplimiento a sus 2 ultimas etapas, consistentes en la determinación de la operación del servicio y la determinación de los estímulos, derechos, obligaciones, prohibiciones y separación.	Cumplimiento de Etapas.	2		1						1					01/02/2018	31/08/2018	Etapas cumplidas / Etapas programadas.

LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA
SECRETARIO EJECUTIVO

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas y Fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas	UNIDAD RESPONSABLE:	SECRETARIA EJECUTIVA
OBJETIVO:	Contribuir al fortalecimiento y consolidación de la cultura de rendición de cuentas y fiscalización en el ejercicio de los recursos públicos.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.1.01	Recepción, registro y control de los Avances de gestión financiera (2017-2018)	Documento	108	27			27			27			27			02/01/2018	30/10/2018	Documentos recibidos Documentos programados
1.1.2.1.1.02	Recepción, registro y control de las Cuentas Públicas del Ejercicio Fiscal 2017.	Documento	21				21									01/04/2018	30/04/2017	Documentos recibidos Documentos programados
1.1.2.1.1.03	Recepción, registro y entrega de documentación oficial (correspondencia)	Documento	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Documentos registrados Documentos recibidos

LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA

ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SECRETARIA EJECUTIVA

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	**FUNCIÓN:**	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	**PROGRAMA:**	1. Rendición de Cuentas y Fiscalización
SUBPROGRAMA:	2. Sistema Estatal de Fiscalización	**UNIDAD RESPONSABLE:**	Secretaría Ejecutiva
OBJETIVO:	Contribuir al fortalecimiento y consolidación de la cultura de rendición de cuentas y fiscalización en el ejercicio de los recursos públicos.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.2.01	Analizar y detectar la información generada por los diversos medios de comunicación, respecto de las actividades y acontecimientos relacionados con la Auditoría Superior del Estado de Nayarit y las demás que considere trascendentes sobre el quehacer público federal, estatal o municipal.	Compilación de notas informativas	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	02/01/2018	31/12/2018	Reportes Generados / Reportes Programados.

LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SECRETARIA EJECUTIVA

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	**FUNCIÓN:**	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	**PROGRAMA:**	3. Desarrollo y Modernización Institucional
SUBPROGRAMA:	3. Fortalecimiento de la Administración Pública	**UNIDAD RESPONSABLE:**	Secretaría Ejecutiva
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.01	Revisar la correspondencia oficial que se reciba, dando cuenta al Auditor Superior para que dicte los acuerdos pertinentes.	ND														02/01/2018	31/12/2018	Documentos recibidos Documentos programados
1.1.2.3.3.02	Coadyuvar en la elaboración de la Revista Anual de Fiscalización de la ASEN, enfocada en la cultura de la Transparencia, Rendición de Cuentas y Fiscalización.	Revista Anual de Fiscalización	1												1	01/12/2018	31/12/2018	Documento Elaborado Documento programado

LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA

ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SECRETARIA EJECUTIVA

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	**FUNCIÓN:**	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	**PROGRAMA:**	3. Desarrollo y Modernización Institucional
SUBPROGRAMA:	4. Sistema de Administración de Recursos y Tecnologías de la Información	**UNIDAD RESPONSABLE:**	Secretaría Ejecutiva
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.4.01	Promoción y difución de la información que se presente a través de la página de Internet de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit y redes sociales.	ND														02/01/2018	31/12/2018	Promociones y difusiones realizadas / Promociones y difusiones Programadas

LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA

ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SECRETARIA EJECUTIVA

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	**FUNCIÓN:**	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	**PROGRAMA:**	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
SUBPROGRAMA:	2. Identidad Institucional	**UNIDAD RESPONSABLE:**	Secretaría Ejecutiva
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.2.01	Coordinar y apoyar en la elaboración del Manual de Organización de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Manual de Procedimientos	1												1	01/01/2018	31/12/2018	Documento Elaborado / Documento Programado .
1.1.2.4.2.02	Coordinar y apoyar en la elaboración del Manual de Procedimientos necesario para el funcionamiento de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Manual de Organización	1												1	01/01/2018	31/12/2018	Documento Elaborado / Documento Programado .

LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA

ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SECRETARIA EJECUTIVA

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	1. Rendición de cuentas y fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Rendición de cuentas.	UNIDAD RESPONSABLE:	ICADEFIS
OBJETIVO:	Contribuir al fortalecimiento y consolidación de la cultura de rendición de cuentas y fiscalización en el ejercicio de los recursos públicos.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.1	Proponer, coordinar y actualizar los convenios de intercambio en materia de capacitación y adiestramiento del personal de la Auditoría Superior del Estado con otras instituciones afines, nacionales o extranjeras.	Convenios	No definido													Enero	Diciembre	Convenios firmados
1.1.2.1.2	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	Estudios e Investigaciones
1.1.2.1.3	Desarrollar eventos académicos y culturales sobre la rendición de cuentas.	Encuentros con universidades y colegios de profesionales.	No definido													Enero	Diciembre	Encuentros realizados
1.1.2.1.4		Difusión del Certamen Nacional de Ensayo sobre Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas	1								1					Agosto	Agosto	Difusión realizada/Programada
1.1.2.1.5	Promoción y difusión.	Promocional impresos y/o digitales.	No definido													Enero	Diciembre	Promocionales realizados
1.1.2.1.6		Revisión y Actualización de la página web	No definido													Enero	Diciembre	Revisiones y actualizaciones realizadas

Lic. Dulce Alejandra Rodríguez Franco

Encargada ICADEFIS

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	1. Rendición de cuentas y fiscalización
SUBPROGRAMA:	2. Sistema Estatal de Fiscalización	UNIDAD RESPONSABLE:	ICADEFIS
OBJETIVO:	Contribuir al fortalecimiento y consolidación de la cultura de rendición de cuentas y fiscalización en el ejercicio de los recursos públicos.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.2.1	Diseño del Programa de prevención y orientación a los sujetos fiscalizables.	Programa	1				1									Abril	Abril	Programa diseñado/Programado
1.1.2.1.2.2.	Ejecución del Programa de prevención y orientación a los sujetos fiscalizables.	Cursos	No definido													Abril	Agosto	Curso Realizado

Lic. Dulce Alejandra Rodríguez Franco
Encargada ICADEFIS

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	2. Profesionalización de la fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Servicio fiscalizador de carrera	UNIDAD RESPONSABLE:	ICADEFIS
OBJETIVO:	Crear e institucionalizar las condiciones para que los servidores públicos de la ASEN se desarrollen en el ámbito profesional y personal.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.2.1.1	Contribuir a los trabajos relacionados para el establecimiento de las Bases del Servicio Fiscalizador de Carrera.	Acciones	No definido													Enero	Diciembre	Acciones realizadas

Lic. Dulce Alejandra Rodríguez Franco
Encargada ICADEFIS

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	2. Profesionalización de la fiscalización
SUBPROGRAMA:	2. Programa de capacitación ICADEFIS	UNIDAD RESPONSABLE:	ICADEFIS
OBJETIVO:	Crear e institucionalizar las condiciones para que los servidores públicos de la ASEN se desarrollen en el ámbito profesional y personal.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.2.2.1	Determinar las necesidades de capacitación de las diferentes áreas.	Diagnóstico	1											1		Diciembre	Diciembre	Diagnóstico realizados/Programados
1.1.2.2.2.2	Elaborar en coordinación con las diversas áreas de la Auditoría Superior del Estado, el Programa Anual de Capacitación Interna.	Programa	1	1												Enero	Enero	Programa realizado/ Programado
1.1.2.2.2.3	Elaborar y actualizar el Catálogo de Instructores Internos.	Catálogo	1													Enero	Enero	catálogo realizado/Programado
1.1.2.2.2.4	Ejecución del Programa Anual de Capacitación Interna.	Cursos	8		1	1	1	1			1	2	1			Febrero	Octubre	Acciones realizadas/programadas
1.1.2.2.2.5	Seguimiento del cumplimiento de las normas a que debe sujetarse la capacitación del personal del Órgano de Fiscalización Superior.	Acciones	8		1	1	1	1			1	2	1			Febrero	Octubre	Acciones realizadas/programadas
1.1.2.2.2.6	Evaluar y registrar los resultados de los cursos impartidos .	Acciones	8		1	1	1	1			1	2	1			Febrero	Octubre	Acciones realizadas/programadas
1.1.2.2.2.7	Curso de Inducción para personal de nuevo ingreso.	Cursos	2			1	1									Enero	Diciembre	Cursos programados/realizados
1.1.2.2.2.9	Coordinar la comunicación de información vinculada con la Auditoría Superior de la Federación relativas a Capacitación.	Acciones	No definido													Enero	Diciembre	Acciones realizadas
1.1.2.2.2.10	Diseño y ejecución de Jornada Local de Capacitación de ASOFIS.	Programa	No definido													Enero	Diciembre	Programa realizado

Lic. Dulce Alejandra Rodríguez Franco
Encargada ICADEFIS

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Desarrollo y Modernización Institucional
SUBPROGRAMA:	3. Fortalecimiento de la Administración Pública	UNIDAD RESPONSABLE:	ICADEFIS
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.1	Actividades académicas que permitan el acreditamiento de servidores públicos del Estado y los Municipios.	Propuesta	1													Enero	Diciembre	Propuesta realizada/programada
1.1.2.3.3.2	Evaluar y registrar los resultados de los cursos impartidos a Estado y Municipios.	Acciones	No definido													Enero	Diciembre	Acciones realizadas

Lic. Dulce Alejandra Rodríguez Franco

Encargada ICADEFIS

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
SUBPROGRAMA:	3. Identidad Institucional	UNIDAD RESPONSABLE:	ICADEFIS
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.3.1	Elaboración del Programa Operativo Anual 2019.	Programa	1										1			Octubre	Octubre	Programa realizado / Programa programado

Lic. Dulce Alejandra Rodríguez Franco

Encargada ICADEFIS

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas y Fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas	UNIDAD RESPONSABLE:	Órgano Interno de Control
OBJETIVO:	Contribuir al fortalecimiento y consolidación de la cultura de rendición de cuentas y fiscalización en el ejercicio de los recursos públicos		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.1.01	Participar en las sesiones del Comité de Transparencia	Documento	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	02/01/2018	20/12/2018	Participación realizada / Participación programados
1.1.2.1.1.02	Auxiliar al Presidente del Comité de Transparencia en los asuntos de su comptencia.	Documento	N/D													02/01/2018	20/12/2018	Documento generado / Documento programados

LIC. LUIS ERNESTO CARRILLO PADILLA

TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Mejora de la Administración Pública
SUBPROGRAMA:	2. Promoción y Evaluación de la Armonización Contable	UNIDAD RESPONSABLE:	Órgano Interno de Control
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.2.01	Representar a la Auditoría Superior del Estado de Nayarit en las sesiones del Consejo Estatal de Armonización Contable (CEAC)	Acta	4			1			1			1			1	02/01/2018	20/12/2018	Asistencia a sesiones / Sesiones convocadas
1.1.2.3.2.02	Trabajo en comisiones del CEAC	Documento	N/D													02/01/2018	20/12/2018	Trabajos realizados / Trabajos Programados
1.1.2.3.2.03	Difundir la información en materia de armonización contable gubernamental.	Documento	N/D													02/01/2018	20/12/2018	Comentarios procedentes / Problematicas presentadas

LIC. LUIS ERNESTO CARRILLO PADILLA

TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Mejora de la Administración Pública
SUBPROGRAMA:	4. Sistema de Administración de Recursos y Tecnologías de la Información	UNIDAD RESPONSABLE:	Órgano Interno de Control
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.4.01	Elaborar lineamientos tendientes a reforzar los sistemas y mecanismos de control interno existentes en las unidades administrativas de la ASEN.	Lineamiento	1						1							01/06/2018	30/06/2018	Lineamientos elaborados / Lineamiento programados
1.1.2.3.4.02	Formular el Programa Anual de Auditorías del área.	Documento	1	1												02/01/2018	31/01/2018	Documento formulado / Documento programado
1.1.2.3.4.03	Dar seguimiento a la solventación de observaciones y atención de recomendaciones, derivadas de las auditorías practicadas a las unidades administrativas de la ASEN.	Documento	7				1		2		2		1		1	01/02/2018	01/12/2018	Documentos revisados/programados
1.1.2.3.4.04	Dar seguimiento las actividades comprendidas en el Programa Operativo Anual de las diversas unidades administrativas de la ASEN.	Informe trimestral	64	16			16			16			16			02/01/2018	31/10/2018	Informes revisados / Informes programados
1.1.2.3.4.05	Elaborar informe de actividades.	Informe trimestral	4	1			1			1			1			01/01/2018	15/10/2018	Informes elaborados / Informe programados
1.1.2.3.4.06	Elaborar informe de avance del Programa Operativo Anual del área.	Informe trimestral	4	1			1			1			1			02/01/2018	15/10/2018	Informes elaborados / Informe programados
1.1.2.3.4.07	Revisar la información financiera presentada en cuenta pública e informes de avance de gestión financiera de la ASEN.	Informe trimestral	5	1			2			1			1			01/02/2018	30/10/2018	Informes revisados / Informes programados
1.1.2.3.4.08	Revisar la información financiera a difundir en la página electrónica de internet.	Informe trimestral	4	1			1			1			1			02/01/2018	30/10/2018	Informes revisados / Informes programados
1.1.2.3.4.09	Dar seguimiento y evaluar las actividades comprendidas en el Programa Anual de Auditorías de la ASEN.	Informe mensual	9				1	1	1	1	1	1	1	1	1	01/04/2018	31/12/2018	Informes generados / Informes programados
1.1.2.3.4.10	Formular el Programa Operativo Anual 2019 del Órgano Interno de Control.	Documento	1										1			01/10/2018	12/10/2018	Documento formulado / Documento programado
1.1.2.3.4.11	Recibir las quejas y denuncias por incumplimiento de las obligaciones de los servidores públicos de la ASEN.	Queja	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Quejas atendidas / Quejas recibidas

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Mejora de la Administración Pública
SUBPROGRAMA:	4. Sistema de Administración de Recursos y Tecnologías de la Información	UNIDAD RESPONSABLE:	Órgano Interno de Control
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.4.12	Participar, opinar y asesorar en su caso, sobre los procedimientos de adquisiciones y/o contrataciones de servicios.	Asesoría	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Asesorias realizadas / Asesorias solicitadas
1.1.2.3.4.13	Intervenir en concursos, vigilando el cumplimiento de disposiciones legales aplicables en la materia.	Intervención	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Intervenciones realizadas / Intervencioanes solicitadas
1.1.2.3.4.14	Participar, opinar y asesorar en su caso, sobre los procedimientos de enajenación de bienes.	Asesoría	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Asesorias realizadas / Asesorias solicitadas
1.1.2.3.4.15	Atender las inconformidades que presenten los proveedores o contratistas en los procedimientos de adquisiciones y/o contratación de servicios que realice la ASEN.	Inconformidad	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Inconformidades atendidas / Inconformidades presentadas
1.1.2.3.4.16	Intervenir en los actos y procedimientos de la entrega-recepción de las áreas administrativas de la ASEN.	Intervención	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Intervenciones realizadas / Intervenciones solicitadas
1.1.2.3.4.17	Investigación y substanciación de los procedimientos administrativos de su competencia.	Acuerdos	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Acuerdos generados / Acuerdos determinados
1.1.2.3.4.18	Informar sobre las sanciones administrativas que se determinen una vez que éstas queden firmes, así como de los procedimientos disciplinarios que se instauren.	Informe	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	02/01/2018	05/12/2018	Informes generados / Informes programados

LIC. LUIS ERNESTO CARRILLO PADILLA

TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	2. Identidad institucional	UNIDAD RESPONSABLE:	Órgano Interno de Control
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Asistir, participar y asesorar en las sesiones del Comité de Integridad	Asistencia	N/D													02/01/2018	20/12/2018	Documentos generados / Programado
1.1.2.4.1.02	Dar seguimiento a los procedimientos de quejas y denuncias que emanen del Comité de Integridad	Queja/Denuncia	N/D													02/01/2017	20/12/2018	Documentos generados / Programado

LIC. LUIS ERNESTO CARRILLO PADILLA

TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas y Fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas	UNIDAD RESPONSABLE:	Unidad de Transparenciay Acceso a la Información
OBJETIVO:	Contribuir al fortalecimiento y consolidación de la cultura de rendición de cuentas y fiscalización en el ejercicio de los recursos públicos		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.1.01	Solicitar a las unidades administrativas la información pública fundamental para su actualización en el portal de transparencia de la página web oficial y la Plataforma Nacional de Transparencia	Actualizaciones	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	02/01/2018	31/12/2018	Actualizaciones realizadas / Actualizaciones programadas
1.1.2.1.1.02	Recibir y turnar al área competente las solicitudes de información recibidas por escrito o vía internet para dar respuesta oportuna de acuerdo a los plazos establecidos por la Ley de Transparencia y Acceso a la Información del Estado de Nayarit	Documento	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Documentos recibidos / Documentos programados
1.1.2.1.1.03	Notificar al Auditor Superior las solicitudes de información recibidas para su conocimiento	Documento	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Documentos recibidos / Documentos programados
1.1.2.1.1.04	Notificar la respuesta a las solicitudes de información en los términos establecidos por la Ley de Transparencia y Acceso a la Información del Estado de Nayarit	Documento	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Documentos recibidos / Documentos programados
1.1.2.1.1.05	Recibir y responder los Recursos de revisión por las inconformidades presentadas ante el ITAI	Documento	N/D													02/01/2018	31/12/2018	Documentos recibidos / Documentos Programados
1.1.2.1.1.06	Remitir al Instituto de Transparencia y Acceso la Información del Estado, el informe bimestral que contenga los datos de transparencia y acceso a a información que requiera	Documento	6	1		1		1		1		1		1		10/01/2018	10/11/2018	Documentos elaborado / Documentos programados
1.1.2.1.1.07	Presidir las sesiones del Comité de Transparencia	Documento	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	02/01/2018	31/12/2018	Sesiones presididas / Sesiones programados

LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA

ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Desarrollo y modernización institucional
SUBPROGRAMA:	3. Fortalecimiento de la administración pública	UNIDAD RESPONSABLE:	Auditoría Especial de Gestión Financiera y Evaluación al Desempeño
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.01	Coordinar el seguimiento de las acciones realizadas por los sujetos fiscalizados en relación a las recomendaciones formuladas	Documento	N/D													09-abr-18	25-may-18	Documentos emitidos/Sujetos fiscalizados con recomendaciones

N/D - No determinado

Lic. Héctor Manuel Benítez Pineda

Auditor Especial de Gestión Financiera y Evaluación al Desempeño

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Auditoría Especial de Gestión Financiera y Evaluación al Desempeño
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Remitir a la Dirección Investigadora los expedientes de auditoría, para que en su caso, se promuevan las responsabilidades a que haya lugar	Oficio	60	60												08-ene-18	31-ene-18	Expedientes remitidos/Expedientes programados
1.1.2.4.1.02	Proponer al Auditor Superior los programas y cursos de formación y capacitación para que sean incluidos en el programa de capacitación con el objetivo de contribuir a elevar el nivel técnico y profesional del personal adscrito al área	Documento	1	1												08-ene-18	31-ene-18	Propuesta realizada/Propuesta programada
1.1.2.4.1.03	Formular y proponer al Auditor Superior el Programa Anual de Auditorías	Programa	41	41												08-ene-18	26-ene-18	Programas realizados/Programados
1.1.2.4.1.04	Organizar, aprobar, coordinar y supervisar los procesos de ejecución de las auditorías financieras y al desempeño, de conformidad con los programas anuales aprobados y con la normativa aplicable	Acción	41		41											01-feb-18	31-oct-18	Acción realizada/Acción programada
1.1.2.4.1.05	Designar al personal auditor encargado de practicar las visitas, inspecciones y auditorías a su cargo	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Personal designado/Personal programado
1.1.2.4.1.06	Requerir a los sujetos de fiscalización y a terceros que hubieran contratado con las entidades fiscalizadas bienes o servicios, a cualquier entidad o persona física o moral, pública o privada, o aquellas que hayan sido subcontratadas por terceros, la información relacionada con la documentación justificativa y comprobatoria del ejercicio de recursos públicos a fin de realizar la función de fiscalización	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/Oficios programados
1.1.2.4.1.07	Solicitar , obtener y tener acceso a toda la información y documentación, que a su juicio sea necesaria para llevar a cabo la auditoría correspondiente, en poder de los sujetos fiscalizables, en la Secretaría de la Contraloría, los órganos internos de control, los auditores externos de las entidades fiscalizadas, fideicomisos y otras figuras del sector financiero, y las autoridades hacendarias	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/Oficios programados
1.1.2.4.1.08	Informar a la Dirección Substanciadora sobre incumplimientos a requerimientos, adjuntando copia certificada que acredite dicha circunstancia, para que ésta, en su caso, imponga la multa correspondiente	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/Oficios programados
1.1.2.4.1.09	Autorizar el proyecto de Informe Individual Preliminar de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por las áreas a su cargo, para su presentación oficial al Auditor Superior	Oficio	41						11		11		19			01-jun-18	31-oct-18	Proyectos de informes autorizados/Proyectos de informes programados
1.1.2.4.1.10	Suscribir el Informe Individual Preliminar de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por las áreas a su cargo	Informe	41						11		11		19			01-jun-18	31-oct-18	Informes suscritos/Informes programados
1.1.2.4.1.11	Autorizar el proyecto de Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por las áreas a su cargo, para su presentación oficial al Auditor Superior	Oficio	41											11	30	05-nov-18	21-dic-18	Proyectos de informes autorizados/Proyectos de informes programados
1.1.2.4.1.12	Suscribir el Informe Individual Denifitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por las áreas a su cargo	Informe	41											11	30	05-nov-18	21-dic-18	Informes suscritos/Informes programados

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Auditoría Especial de Gestión Financiera y Evaluación al Desempeño
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.13	Presentar un informe trimestral al Auditor Superior de los trabajos y actividades realizadas	Informe	4	1			1			1			1			08-ene-18	15-oct-18	Informes realizados/Informes programados
1.1.2.4.1.14	Presentar trimestralmente los avances del Programa Operativo Anual	Informe	4	1			1			1			1			08-ene-18	15-oct-18	Informes realizados/Informes programados
1.1.2.4.1.15	Formular y proponer al Auditor Superior el Programa Operativo Anual 2019	Programa	1										1			01-oct-18	12-oct-18	POA realizado/ Programado
1.1.2.4.1.16	Autorizar el proyecto del Informe Específico Preliminar de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación oficial al Auditor Superior	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Informes autorizados/Informes programados
1.1.2.4.1.17	Autorizar el proyecto del Informe Específico de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación oficial al Auditor Superior	Oficio	N/D													05-nov-18	21-dic-18	Informes autorizados/Informes programados

N/D - No determinado

Lic. Héctor Manuel Benítez Pineda
Auditor Especial de Gestión Financiera y Evaluación al Desempeño

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Desarrollo y modernización institucional
SUBPROGRAMA:	3. Fortalecimiento de la administración pública	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección General de Auditoría de Gestión Financiera y Evaluación al Desempeño
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.01	Supervisar el análisis y validación de las acciones realizadas por los sujetos fiscalizados en 2018, para atender las recomendaciones formuladas.	Informe	N/D													09-abr-18	16-abr-18	Informes emitidos/ sujetos fiscalizados con recomendaciones
1.1.2.3.3.02	Revisar el documento que contiene el pronunciamiento sobre las respuestas emitidas por los sujetos fiscalizados en relación a las recomendaciones formuladas	Documento	N/D													21-may-18	25-may-18	Oficios emitidos/ sujetos fiscalizados que no atendieron las recomendaciones

N/D - No determinado

L.C. Eulalia Salas Ayón
Directora General de Auditoría de Gestión Financiera y Evaluación al Desempeño

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección General de Auditoría de Gestión Financiera y Evaluación al Desempeño
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Proponer al Auditor Especial los programas y cursos de formación y capacitación para que sean incluidos en el programa de capacitación con el objetivo de contribuir a elevar el nivel técnico y profesional del personal adscrito al área	Documento	1	1												08-ene-18	31-ene-18	Propuesta realizada/Propuesta programada
1.1.2.4.1.02	Supervisar la elaboración y remisión de los oficios de devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original presentada por los sujetos fiscalizados en el período de solventación de la revisión a la cuenta pública 2016	Oficios	N/D													08-ene-18	31-ene-18	Oficios realizados/ programados
1.1.2.4.1.03	Supervisar la remisión a la Dirección Investigadora de los expedientes de auditoría, para que en su caso, se promuevan las responsabilidades a que haya lugar	Oficio	60	60												08-ene-18	31-ene-18	Expedientes remitidos/Expedientes programados
1.1.2.4.1.04	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Anual de Auditorías	Programa	41	41												08-ene-18	26-ene-18	Programas realizados/Programados
1.1.2.4.1.05	Coordinar el suministro de información en el SIGA para la generación de las ordenes de auditoría	Suministro de información en SIGA	41		30		2	4	2	3						01-feb-18	31-ago-18	Suministros realizados/programados
1.1.2.4.1.06	Coordinar y supervisar la ejecución de las auditorías financieras y al desempeño, visitas e inspecciones practicadas por las direcciones a su cargo	Acción	41		30		2	4	2	3						01-feb-18	31-oct-18	Acción realizada/Acción programada
1.1.2.4.1.07	Designar al personal auditor a su cargo encargado de practicar las visitas, inspecciones y auditorías	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Personal designado/Personal programado
1.1.2.4.1.08	Requerir a los sujetos de fiscalización y a los terceros que hubieren celebrado operaciones con aquéllos la información y documentación que sea necesaria para realizar la función de fiscalización, en cumplimiento al Programa Anual de Auditorías	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/Oficios programados
1.1.2.4.1.09	Supervisar la elaboración y remisión de los oficios para informar a la Dirección Substanciadora sobre incumplimientos a requerimientos, para que ésta, en su caso, imponga la multa correspondiente	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/Oficios programados
1.1.2.4.1.10	Revisar las actas circunstanciadas de auditoría	Proyecto de acta	N/D													01-feb-18	30-nov-18	Proyectos realizados/programados
1.1.2.4.1.11	Revisar el proyecto de Informe Individual Preliminar de la Fiscalización de la Cuenta Pública	Proyecto de informe	41						11		11		19			01-jun-18	31-oct-18	Proyectos de informes revisados/Proyectos de informes programados
1.1.2.4.1.12	Notificar al Auditor Especial la disponibilidad del proyecto de Informe Individual Preliminar	Oficio	41						11		11		19			01-jun-18	31-oct-18	Notificaciones realizadas/programadas
1.1.2.4.1.13	Suscribir el Informe Individual Preliminar de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por las áreas a su cargo	Informe	41						11		11		19			01-jun-18	31-oct-18	Informes suscritos/Informes programados
1.1.2.4.1.14	Supervisar la elaboración y remisión de los oficios de devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones	Oficios	N/D													01-jun-18	31-oct-18	Oficios realizados/requeridos

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección General de Auditoría de Gestión Financiera y Evaluación al Desempeño
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.15	Revisar el proyecto de Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública	Proyecto de informe	41											11	30	05-nov-18	21-dic-18	Proyectos de informes revisados/Proyectos de informes programados
1.1.2.4.1.16	Notificar al Auditor Especial la disponibilidad del proyecto de Informe Individual Definitivo	Oficio	41											11	30	05-nov-18	21-dic-18	Notificaciones realizadas/programadas
1.1.2.4.1.17	Suscribir el Informe Individual Denifitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por las áreas a su cargo	Informe	41											11	30	05-nov-18	21-dic-18	Informes suscritos/Informes programados
1.1.2.4.1.18	Elaborar un informe trimestral de los trabajos y actividades realizadas en la Auditoría Especial	Informe	4	1			1			1			1			08-ene-18	15-oct-18	Informes realizados/Informes programados
1.1.2.4.1.19	Presentar trimestralmente los avances del Programa Operativo Anual	Informe	4	1			1			1			1			08-ene-18	15-oct-18	Informes realizados/Informes programados
1.1.2.4.1.20	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Operativo Anual 2019	Programa	1										1			01-oct-18	12-oct-18	POA realizado/Programado
1.1.2.4.1.21	Revisar el proyecto del Informe Específico Preliminar de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación al Auditor Especial	Informe	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Informes autorizados/Informes programados
1.1.2.4.1.22	Revisar el proyecto del Informe Específico de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación al Auditor Especial	Informe	N/D													05-nov-18	21-dic-18	Informes autorizados/Informes programados

N/D - No determinado

L.C. Eulalia Salas Ayón
Directora General de Auditoría de Gestión
Financiera y Evaluación al Desempeño

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalizacion
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorias	UNIDAD RESPONSABLE:	Direccion de Auditoria Financiera a Poderes del Estado
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorias y resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria presentada por los sujetos fiscalizados en el periodo de solventación de la revisión a la cuenta pública 2016.	Oficio	N/D													08-ene-18	31-ene-18	Oficios realizados/ requeridos
1.1.2.4.1.02	Entrega a la dirección investigadora de los expedientes de audioría, de la fiscalización de la cuenta pública 2016.	Oficio	3	3												08-ene-18	31-ene-18	Expedientes remitidos/ programados
1.1.2.4.1.03	Actualización del Archivo Permanente de los sujetos de fiscalización. (ubicación, normativa que le aplica y servidores públicos vigentes en el ejercicio 2017)	Integración de Expediente	3						1		1		1			08-ene-18	31-oct-18	Expedientes actualizados/ programados
1.1.2.4.1.04	Análisis general del Sujeto a Fiscalizar correspondientes a la revisión de la cuenta pública 2017	Cédula de Analísis	3	3												08-ene-18	26-ene-18	Análisis realizado / programado
1.1.2.4.1.05	Elaboración del Programa de Auditoría.	Programa	3	3												08-ene-18	26-ene-18	Programas realizados/ programados
1.1.2.4.1.06	Preparación de las ordenes de auditoría	Suministro de información en SIGA	3		1			1		1						01-feb-18	31-ago-18	Suministros realizados/ programados
1.1.2.4.1.07	Elaboración de los oficios de comisión, incorporación, sustitución o baja.	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Personal comisionados / designados
1.1.2.4.1.08	Elaboración de solicitudes de información complementaria	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/requeridos
1.1.2.4.1.09	Aplicación de las técnicas y procedimientos de auditoría y cumplimiento de las actividades señaladas en el programa específico de auditoría. Obtención de evidencias suficientes y competentes.	Cedula de Auditoría	N/D													01-feb-18	21-dic-18	Cedulas realizadas/ requeridas
1.1.2.4.1.10	Preparación de las ordenes de visita de verificiación	Orden	N/D													01-feb-18	21-dic-18	ordenes realizadas/requeridas
1.1.2.4.1.11	Elaboración los oficios para informar a la dirección sustanciadora sobre incumplimientos a requerimientos.	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/ requerimientos no atendidos
1.1.2.4.1.12	Revisión y validación del registro de las actividades realizadas y los resultados obtenidos de cada procedimiento.	Suministro de Información en SIGA	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Suministros realizados/ requeridos
1.1.2.4.1.13	Elaboración o revisión de actas circunstanciadas de auditoría.	Acta	N/D													01-feb-18	21-dic-18	Actas realizados/ requeridaas
1.1.2.4.1.14	Revisión y en su caso corrección al proyecto de Informe Individual Preliminar derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Proyecto IIP	3						1		1		1			01-jun-18	31-oct-18	proyectos realizados / programados
1.1.2.4.1.15	Notificación a la DGAGFED de la disponibilidad del proyecto de Informe Individual Preliminar.	Oficio	3						1		1		1			01-jun-18	31-oct-18	Notificaciones realizadas / auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.16	Supervisar la devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones.	Oficio	3						1		1		1			01-jun-18	31-oct-18	Oficios realizados/ programados
1.1.2.4.1.17	Supervisión de resultados de la cédula de solventación de observaciones.	Suministro de Información en SIGA	3											1	2	01-nov-18	21-dic-18	Suministros realizados/ programados
1.1.2.4.1.18	Revisión y en su caso corrección al proyecto del Informe Individual Definitivo derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Proyecto IID	3												3	03-dic-18	21-dic-18	proyectos realizados / programados
1.1.2.4.1.19	Notificación a la DGAGFED de la disponibilidad del proyecto del Informe Individual Definitivo.	Oficio	3												3	03-dic-18	21-dic-18	Notificaciones realizadas/ programadas
1.1.2.4.1.20	Integración de expedientes de auditoría.	Expediente	3												3	01-feb-18	21-dic-18	Expedientes integrados/ programados

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalizacion
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorias	UNIDAD RESPONSABLE:	Direccion de Auditoria Financiera a Poderes del Estado
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorias y resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.21	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Operativo Anual 2019	Programa	1										1			01-oct-18	12-oct-18	POA realizado/programado
1.1.2.4.1.22	Presentar los avances del POA	Informe	4	1			1			1			1			08-ene-18	15-oct-18	Informes realizados/ programados
1.1.2.4.1.23	Recepción y custodia de los informes de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas remitidas por los sujetos fiscalizables.	Expediente	13	3			4			3			3			08-ene-18	30-oct-18	Expedientes en custodia/ recibidos
1.1.2.4.1.24	Remisión al archivo de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2017	Oficio	3												3	03-dic-18	21-dic-18	oficios remitidos/ programados
1.1.2.4.1.25	Supervisión del Proyecto del Informe Específico Preliminar de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores	Proyecto IEP	N/D													01-feb-18	31-oct-18	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.26	Supervisión del Proyecto del Informe Específico de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores.	Proyecto IE	N/D													01-nov-18	21-dic-18	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas

N/D - No determinado

L.C.Yajaira Selene Solórzano Ramírez
Directora de Auditoria Financiera a Poderes del Estado

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno.	FUNCIÓN:	1. Legislación.
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización.	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización.
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías.	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría Financiera a Organismos Paraestatales y Autónomos.
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria presentada por los sujetos fiscalizados en el período de solventación de la revisión a la cuenta pública 2016.	Oficio	N/D													08-ene-18	31-ene-18	Oficios realizados / requeridos
1.1.2.4.1.02	Entrega a la Dirección Investigadora de los expedientes de auditoría de la fiscalización de la cuenta pública 2016.	Oficio	6	6												08-ene-18	31-ene-18	Oficios remitidos / programados
1.1.2.4.1.03	Actualización del archivo permanente de los sujetos de fiscalización. (Ubicación, normativa que le aplica y servidores públicos vigentes en el ejercicio 2017).	Integración de expediente	6						2		2		2			08-ene-18	31-oct-18	Expedientes actualizados / programados
1.1.2.4.1.04	Análisis general de los Sujetos a Fiscalizar correspondientes a la revisión de la cuenta pública 2017.	Cédula de análisis	6	6												08-ene-18	26-ene-18	Análisis realizados / programados
1.1.2.4.1.05	Elaboración del Programa de Auditoría.	Programa	6	6												08-ene-18	26-ene-18	Programas realizados / programados
1.1.2.4.1.06	Preparación de las Ordenes de Auditoría.	Suministro de información en SIGA	6		2		2		2							01-feb-18	31-ago-18	Suministros realizados / programados
1.1.2.4.1.07	Elaboración de oficios de comisión, incorporación, sustitución o baja.	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Personal comisionado / designado
1.1.2.4.1.08	Elaboración de Solicitudes de Información Complementaria.	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados / requeridos
1.1.2.4.1.09	Aplicación de las técnicas y procedimientos de auditoría y cumplimiento de las actividades señaladas en el programa específico de auditoría. Obtención de evidencias suficientes y competentes.	Cédula de auditoría	N/D													01-feb-18	21-dic-18	Cédulas realizadas / requeridas
1.1.2.4.1.10	Preparación de las Órdenes de Visita de Verificación.	Orden	N/D													01-feb-18	21-dic-18	Órdenes realizadas / requeridas
1.1.2.4.1.11	Elaboración de los oficios para informar a la Dirección Substanciadora sobre incumplimientos a requerimientos.	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados / requerimientos no atendidos
1.1.2.4.1.12	Revisión y validación del registro de las actividades realizadas y los resultados obtenidos de cada procedimiento.	Suministro de información en SIGA	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Suministros realizados / requeridos
1.1.2.4.1.13	Elaboración o revisión de actas circunstanciadas de auditoría.	Acta	N/D													01-feb-18	21-dic-18	Actas realizadas / requeridas
1.1.2.4.1.14	Revisión y en su caso corrección al Proyecto de Informe Individual Preliminar derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Proyecto IIP	6						2		2		2			01-jun-18	31-oct-18	Proyectos realizados / programados
1.1.2.4.1.15	Notificación a la DGAGFED de la disponibilidad del Proyecto de Informe Individual Preliminar.	Oficio	6						2		2		2			01-jun-18	31-oct-18	Notificaciones realizadas / auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.16	Supervisar la devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones.	Oficio	6						2		2		2			01-jun-18	31-oct-18	Oficios realizados / programados
1.1.2.4.1.17	Supervisión de resultados de la cédula de solventación de observaciones.	Suministro de información en SIGA	6											2	4	01-nov-18	21-dic-18	Suministros realizados / programados
1.1.2.4.1.18	Revisión y en su caso corrección al Proyecto de Informe Individual Definitivo derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Proyecto IID	6												6	03-dic-18	21-dic-18	Proyectos realizados / programados
1.1.2.4.1.19	Notificación a la DGAGFED de la disponibilidad del Proyecto de Informe Individual Definitivo.	Oficio	6												6	03-dic-18	21-dic-18	Notificaciones realizadas / programadas
1.1.2.4.1.20	Integración de Expedientes de Auditoría.	Expediente	6												6	01-feb-18	21-dic-18	Expedientes integrados / programados
1.1.2.4.1.21	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Operativo Anual 2019	Programa	1										1			01-oct-18	12-oct-18	POA realizado / programado
1.1.2.4.1.22	Presentar los avances del POA	Informe	4	1			1			1			1			08-ene-18	15-oct-18	Informes realizados / programados
1.1.2.4.1.23	Recepción y custodia de los informes de los Avances de Gestión Financiera trimestrales y Cuentas Públicas remitidas por los sujetos fiscalizables.	Expediente	41	20			7			7			7			08-ene-18	30-oct-18	Expedientes en custodia / recibidos
1.1.2.4.1.24	Remisión al archivo de los Avances de Gestión Financiera trimestrales y Cuentas Públicas del ejercicio fiscal 2017.	Oficio	20												20	03-dic-18	21-dic-18	Oficios remitidos / programados
1.1.2.4.1.25	Supervisión del Proyecto del Informe Específico Preliminar de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores.	Proyecto de IEP	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Proyectos concluidos / auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.26	Supervisión del Proyecto del Informe Específico de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores.	Proyecto de IE	N/D													01-nov-18	21-dic-18	Proyectos concluidos / auditorías ejecutadas

L.C. María Isabel Pérez Alegría
Directora de Auditoría Financiera a Organismos Paraestatales y Autónomos

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoria Financiera a Municipios
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria presentada por los sujetos fiscalizados en el periodo de solventación de larevisión de la Cuenta Pública 2016.	Oficios	N/D													08-ene-18	31-ene-18	Oficios realizados/Requeridos
1.1.2.4.1.02	Entrega a la Dirección Investigadora de los expedientes de auditoría de la fiscalización de la Cuenta Pública 2016.	Oficio	22	22												08-ene-18	31-ene-18	Oficios remitidos remitidos/ Programados
1.1.2.4.1.03	Actualización del Archivo Permanente de los sujetos de fiscalización. (Ubicación, normativa que le aplica y servidores públicos vigentes en el ejercicio 2017).	Integración de expediente	22						8		8		6			08-ene-18	31-oct-18	Expedientes actualizados/ Programados
1.1.2.4.1.04	Análisis general d el Sujetos a Fiscalizar correspondientes a la revisión de la Cuenta Pública 2017.	Cédula de análisis	22				22									08-ene-18	26-ene-18	Análisis realizado / Programado
1.1.2.4.1.05	Elaboración del Programa de Auditoría.	Programa	22				22									08-ene-18	26-ene-18	Programas realizados/ Programados
1.1.2.4.1.06	Preparación de las ordenes de auditoría.	Suministro de información en SIGA	22		22											01-feb-18	31-ago-18	Suministros realizados/ Programados
1.1.2.4.1.07	Elaboración de oficios de comisión, incorporación, sustitución o baja.	Oficio	N/D													02-may-18	30-sep-18	Personal comisionado / Designado
1.1.2.4.1.08	Elaboración de solicitudes de información complementaria.	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/ Requeridos
1.1.2.4.1.09	Aplicación de las técnicas y procedimientos de auditoría y cumplimiento de las actividades señaladas en el programa específico de auditoría, obtención de evidencias suficientes y competentes.	Cédula de auditoría	N/D													01-feb-18	21-dic-18	Cédulas realizadas/ Programadas
1.1.2.4.1.10	Preparación de las ordenes de visita de verificación.	Orden	N/D													01-feb-18	21-dic-18	Ordenes realizadas / Requeridas
1.1.2.4.1.11	Elaboración de los oficios para informar a la Direccion Substanciadora sobre incumplimientos a requerimientos.	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/ Requerimientos no atendidos
1.1.2.4.1.12	Revisión y validación del registro de las actividades realizadas y los resultados obtenidos de cada procedimiento.	Suministro de información en SIGA	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Suministros realizados/ Programados
1.1.2.4.1.13	Elaboración o revisión de actas circunstanciadas de auditoría.	Acta	N/D													01-feb-18	21-dic-18	Actas realizadas/Requeridas
1.1.2.4.1.14	Notificación a la DGAGFED de la disponibilidad del Proyecto de Informe Individual Preliminar.	Oficio	22						8		8		6			01-jun-18	31-oct-18	Notificaciones realizadas / Auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.15	Revisión y en su caso corrección al proyecto del Informe Individual Preliminar derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Proyecto IIP	22						8		8		6			01-jun-18	31-oct-18	Proyectos programados/ Realizados
1.1.2.4.1.16	Supervisar la devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones.	Oficio	22						8		8		6			01-jun-18	31-oct-18	Oficios realizados/ Programados
1.1.2.4.1.17	Supervisión de resultados de la cédula de solventación de observaciones.	Suministro de información en SIGA	22											6	16	01-nov-18	21-dic-18	Suministros realizados/ Programados
1.1.2.4.1.18	Revisión y en su caso corrección al proyecto del Informe Individual Definitivo derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Proyecto IIP	22												22	03-dic-18	21-dic-18	Proyectos programados/ Realizados
1.1.2.4.1.19	Notificación a la DGAGFED de la disponibilidad del proyecto del Proyecto de Informe Individual Definitivo.	Oficio	22												22	03-dic-18	21-dic-18	Notificaciones realizadas/ Programadas

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoria Financiera a Municipios
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.20	Integración de expedientes de auditoría.	Expediente	22												22	01-feb-18	21-dic-18	Expedientes integrados/ Programados
1.1.2.4.1.21	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Operativo Anual 2019.	Programa	1										1			01-oct-18	12-oct-18	POA realizado/Programado
1.1.2.4.1.22	Presentar los avances del POA.	Informe	4	1			1			1			1			08-ene-18	15-oct-18	Informes realizados/ Programados
1.1.2.4.1.23	Recepción y custodia de los informes de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas remitidas por los sujetos fiscalizables.	Expediente	100	20			40			20			20			08-ene-18	30-oct-18	Expedientes en custodia/ Recibidos
1.1.2.4.1.24	Remisión al archivo de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2017.	Oficio	20												20	03-dic-18	21-dic-18	Oficios remitidos/ Programados
1.1.2.4.1.25	Supervisión del Proyecto del Informe Específico Preliminar de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores.	Proyecto de Informe Específico Preliminar	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Proyectos concluidos/ Auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.26	Supervisión del Proyecto del Informe especifico de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores.	Proyecto de Informe Específico	N/D													01-nov-18	21-dic-18	Proyectos concluidos/Auditorías ejecutadas

N/D - No determinado

Arquitecta Aide Herrera Santana
Directora de Auditoria Financiera a Municipios

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Desarrollo y modernización institucional
SUBPROGRAMA:	3. Fortalecimiento de la administración pública	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría de Evaluación al Desempeño
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.01	Análisis y validación de las acciones realizadas por los sujetos fiscalizados en 2018, para atender las recomendaciones formuladas.	Informe	N/D													09-abr-18	16-abr-18	Informes emitidos/ sujetos fiscalizados con recomendaciones
1.1.2.3.3.02	Emisión del documento que contiene el pronunciamiento sobre las respuestas emitidas por los sujetos fiscalizados en relación a las recomendaciones formuladas	Documento	N/D													21-may-18	25-may-18	Oficios emitidos/ sujetos fiscalizados que no atendieron las recomendaciones

L.C. Cecilia del Carmen Lomeli Villarreal

Directora de Auditoría de Evaluación al Desempeño

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorias	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría de Evaluación al Desempeño
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorias y resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria presentada por los sujetos fiscalizados en el periodo de solventación de la revisión a la cuenta pública 2016.	Oficio	N/D													08-ene-18	31-ene-18	Oficios realizados/ requeridos
1.1.2.4.1.02	Entrega a la dirección investigadora de los expedientes de audioría, de la fiscalización de la cuenta pública 2016.	Oficio	29	29												08-ene-18	31-ene-18	Expedientes remitidos/ programados
1.1.2.4.1.03	Actualización del Archivo Permanente de los sujetos de fiscalización. (ubicación, normativa que le aplica y servidores públicos vigentes en el ejercicio 2017)	Integración de Expediente	10	10												08-ene-18	31-oct-18	Expedientes actualizados/ programados
1.1.2.4.1.04	Análisis general del Sujeto a Fiscalizar correspondientes a la revisión de la cuenta pública 2017	Cédula de Analísis	10	10												08-ene-18	26-ene-18	Análisis realizado / programado
1.1.2.4.1.05	Elaboración del Programa de Auditoría.	Programa	10	10												08-ene-18	26-ene-18	Programas realizados/ programados
1.1.2.4.1.06	Preparación de las ordenes de auditoría	Suministro de información en SIGA	10		5			3		2						01-feb-18	31-ago-18	Suministros realizados/ programados
1.1.2.4.1.07	Elaboración de los oficios de comisión, incorporación, sustitución o baja.	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Personal comisionados / designados
1.1.2.4.1.08	Elaboración de solicitudes de información complementaria	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/requeridos
1.1.2.4.1.09	Aplicación de las técnicas y procedimientos de auditoría y cumplimiento de las actividades señaladas en el programa específico de auditoría. Obtención de evidencias suficientes y competentes.	Cedula de Auditoría	N/D													01-feb-18	21-dic-18	Cedulas realizadas/ requeridas
1.1.2.4.1.10	Preparación de las ordenes de visita de verificiación	Orden	N/D													01-feb-18	21-dic-18	ordenes realizadas/requeridas
1.1.2.4.1.11	Elaboración de los oficios para informar a la dirección sustanciadora sobre incumplimientos a requerimientos.	Oficio	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Oficios realizados/ requerimientos no atendidos
1.1.2.4.1.12	Revisión y validación del registro de las actividades realizadas y los resultados obtenidos de cada procedimiento.	Suministro de Información en SIGA	N/D													01-feb-18	31-oct-18	Suministros realizados/ requeridos
1.1.2.4.1.13	Elaboración o revisión de actas circunstanciadas de auditoría.	Acta	N/D													01-feb-18	21-dic-18	Actas realizados/ requeridaas
1.1.2.4.1.14	Revisión y en su caso corrección al proyecto de Informe Individual Preliminar derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Proyecto IIP	10									10				01-jun-18	31-oct-18	proyectos realizados / programados
1.1.2.4.1.15	Notificación a la DGAGFED de la disponibilidad del proyecto de Informe Individual Preliminar.	Oficio	10										10			01-jun-18	31-oct-18	Notificaciones realizadas / auditorías ejecutadas

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorias	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría de Evaluación al Desempeño
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorias y resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.16	Supervisar la devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones.	Oficio	10									10				01-jun-18	31-oct-18	Oficios realizados/ programados
1.1.2.4.1.17	Supervisión de resultados de la cédula de solventación de observaciones.	Suministro de Información en SIGA	10											10		01-nov-18	21-dic-18	Suministros realizados/ programados
1.1.2.4.1.18	Revisión y en su caso corrección al proyecto del Informe Individual Definitivo derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Proyecto IID	10												10	03-dic-18	21-dic-18	proyectos realizados / programados
1.1.2.4.1.19	Notificación a la DGAGFED de la disponibilidad del proyecto del Informe Individual Definitivo.	Oficio	10												10	03-dic-18	21-dic-18	Notificaciones realizadas/ programadas
1.1.2.4.1.20	Integración de expedientes de auditoría.	Expediente	10												10	01-feb-18	21-dic-18	Expedientes integrados/ programados
1.1.2.4.1.21	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Operativo Anual 2019	Programa	1										1			01-oct-18	12-oct-18	POA realizado/programado
1.1.2.4.1.22	Presentar los avances del POA	Informe	4	1			1			1			1			08-ene-18	15-oct-18	Informes realizados/ programados
1.1.2.4.1.23	Recepción y custodia de los informes de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas remitidas por los sujetos fiscalizables.	Expediente	0													08-ene-18	30-oct-18	Expedientes en custodia/ recibidos
1.1.2.4.1.24	Remisión al archivo de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2017	Oficio	0													03-dic-18	21-dic-18	oficios remitidos/ programados
1.1.2.4.1.25	Supervisión del Proyecto del Informe Específico Preliminar de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores	Proyecto IEP	N/D													01-feb-18	31-oct-18	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.26	Supervisión del Proyecto del Informe Específico de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso o ejercicios anteriores.	Proyecto IE	N/D													01-nov-18	21-dic-18	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas

L.C. Cecilia del Carmen Lomeli Villarreal

Directora de Auditoría de Evaluación al Desempeño

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad del proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Auditor Especial de Infraestructura
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS															FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ENE	FEB	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
ETAPA DE PLANEACIÓN DE LOS TRABAJOS DE FISCALIZACIÓN																				
1.1.2.4.1.01	Solicitar a los sujetos fiscalizados los avances trimestrales de obra.	Oficio	26	26														15/01/18	19/01/18	Oficios realizados/ Oficios programados.
1.1.2.4.1.02	Autorización de los equipos de trabajo que participarán en las auditorias.	Oficio de asignación	10	10														08/01/18	12/01/18	Archivos y documentos recibidos/ Archivos y documentos programados.
1.1.2.4.1.03	Autorización de las obras que serán auditadas por cada sujeto fiscalizado	Listado de obras	26	6	20													22/01/18	02/02/18	Listados realizados/ Listados programados.
1.1.2.4.1.04	Autorizar y proponer al Auditor Superior los programas de auditoría (PAA), para las fiscalizacón de la cuenta pública 2017.	Programa de auditoría	26		26													06/02/18	26/02/18	Programas de auditoría realizados/ Programas de auditoría programados.
1.1.2.4.1.05	Autorización de la guía de procedimientos de auditoría locales, aplicable a los sujetos fiscalizados.	Guía	1	1														15/01/18	19/01/18	Guía realizada/ Guía programada.
1.1.2.4.1.06	Revisión del Informe Individual Definitivo correspondiente al ejercicio 2016 y entrega al Auditor Superior.	Informes Individuales Definitivos	24	24														08/01/18	25/01/18	Informes elaborados/ linformes programados
1.1.2.4.1.07	Autorización de los Programas Específicos de Auditoría (fechas programadas).	Programa específico de auditoría	26			26												01/03/18	16/03/18	Programas específicos de auditoría realizados/ Programas específicos de auditoría
1.1.2.4.1.08	Presentar al Auditor Superior el Informe del Avance del Programa Operativo Anual.	Informe	4	1			1			1			1					15/01/18	15/10/18	Informes elaborados/ linformes programados
1.1.2.4.1.09	Presentar un informe trimestral al Auditor Superior de los trabajos y actividades realizadas.	Informe	4	1			1			1			1					15/01/18	15/10/18	Informes elaborados/ linformes programados
ETAPA DE EJECUCIÓN DE LOS TRABAJOS DE FISCALIZACIÓN																				
1.1.2.4.1.10	Autorizar el inicio de las auditorías y el requerimiento de los expedientes unitarios de obra.	Orden de auditoría y SDC.	26		26													12/02/18	16/02/18	Órdenes de auditoría y SDC entregadas/ órdenes de auditoría y SDC programadas.
1.1.2.4.1.11	Organizar, aprobar y supervisar los procesos de auditoría de conformidad con los programas anuales aprobados.	Cédula de supervisión	26			3	3	4	4	4	4	4						01/03/18	28/09/18	Cédulas elaboradas / Cédulas programadas.
ETAPA DE EMISIÓN DE INFORMES																				

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad del proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Auditor Especial de Infraestructura
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS															FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ENE	FEB	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.12	Análisis y autorización de los Informes Individuales Preliminares de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulado por la Dirección de Auditoría a Infraestructura, para su presentación oficial al Auditor Superior.	Informes Individuales Preliminares	26						5		15		6					15/06/18	10/10/18	Informes notificados/ Informes programados.
1.1.2.4.1.13	Entrega de los Informes Individuales Preliminares al Auditor Superior.	Oficio y/o archivo	3						1		1		1					15/06/18	10/10/18	Oficios notificados/ Oficios programados.
1.1.2.4.1.14	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria que fue solicitada al sujeto fiscalizado.	Oficio de devolución	26						5		15		6					15/06/18	10/10/18	Oficios realizados/ Oficios programados.
1.1.2.4.1.15	Formular y proponer al Auditor General el Programa Operativo Anual 2019.	Programa	1										1					08/10/18	12/10/18	Programa elaborado/programado
1.1.2.4.1.16	Análisis y autorización de los Informes Individuales Definitivos de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulado por la Dirección de Auditoría a Infraestructura, para su presentación oficial al Auditor Superior.	Informe Individual Definitivo	26												26			06/12/18	20/12/18	Informe elaborado/ Informe programado.
1.1.2.4.1.17	Entrega del proyecto de los Informes Individuales Definitivos al Auditor Superior.	Oficio y/o archivo	1													1		21/01/19	21/01/19	Oficios notificados/ Oficios programados.
ARCHIVO Y PROMOCIÓN DE RESPONSABILIDADES																				
1.1.2.4.1.18	Envío de los expedientes de auditoría al Archivo General, notificando a la Unidad General de Asuntos Jurídicos dicha remisión para el inicio de la promoción de responsabilidades.	Expediente	26														26	04/02/19	08/02/19	Expedientes Integrados/ Expedientes programados.

*N/D.- No definidos.

Lic. Carlos Alberto Cedano Saucedo
Auditor Especial de Infraestructura

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad del proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría a Infraestructura Estatal y Municipal
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS															FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ENE	FEB	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
ETAPA DE PLANEACIÓN DE LOS TRABAJOS DE FISCALIZACIÓN																				
1.1.2.4.1.01	Organización de los equipos de trabajo.	Oficio de asignación	10	10														08/01/18	12/01/18	Oficios de asignación realizados/ Oficios de asignación programados.
1.1.2.4.1.02	Generar las solicitudes de los cierres de ejercicio, elaborados por los sujetos fiscalizados.	Oficio	26	26														15/01/18	19/01/18	Oficios realizados/ Oficios programados.
1.1.2.4.1.03	Recepción de los cierres de ejercicio y definir las obras que serán auditadas.	Archivo y documento	26	6	20													22/01/18	02/02/18	Archivos y documentos recibidos/ Archivos y documentos programados.
1.1.2.4.1.04	Elaboración de los Programas Anuales de Auditoría (PAA) para la fiscalización de la cuenta pública 2017.	Programa de auditoría	26		26													06/02/18	26/02/18	Programas de auditoría realizados/ Programas de auditoría programados.
1.1.2.4.1.05	Actualización de la guía de procedimientos de auditoría aplicables a los sujetos fiscalizados.	Guía	2	1			1											15/01/18	30/04/18	Guía realizada/ Guía programada.
1.1.2.4.1.06	Actualización del compendio normativo para la fiscalización superior.	Compendio	1	1														15/01/18	26/01/18	Compendio integrado/Compendio programado.
1.1.2.4.1.07	Elaboración y revisión del Informe Individual Definitivo correspondiente al ejercicio 2016.	Informes Individuales Definitivos	24	24														08/01/18	25/01/18	Informes elaborados/ Iinformes programados
1.1.2.4.1.08	Elaboración de los Programas Específicos de Auditoría (fechas programadas).	Programa específico de auditoría	26			26												01/03/18	16/03/18	Programas específicos de auditoría realizados/ Programas específicos de auditoría
1.1.2.4.1.09	Informe del Avance del Programa Operativo Anual.	Informe	4	1			1			1			1					15/01/18	15/10/18	Informe realizado/ Informe programado
ETAPA DE EJECUCIÓN DE LOS TRABAJOS DE FISCALIZACIÓN																				

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad del proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría a Infraestructura Estatal y Municipal
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS															FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ENE	FEB	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.10	Aperturas de las auditorías: Entregar a los sujetos fiscalizados las órdenes de auditoría, solicitud de los expedientes unitarios de obra y anexos.	Orden de auditoría y SDC.	26		26													12/02/18	16/02/18	Órdenes de auditoría y SDC entregadas/ órdenes de auditoría y SDC programadas.
1.1.2.4.1.11	Recepción de la información solicitada en las órdenes de auditoría.	Oficio de recepción	26		13	13												26/02/18	05/03/18	Oficios de recepción entregados/ Oficios de recepción programados.
1.1.2.4.1.12	Coordinar la revisión documental de los expedientes unitarios de obra e inspección física de las obras.	Obras fiscalizadas	450		10	65	65	65	65	60	60	60						27/02/18	28/09/18	Obras fiscalizadas/ Obras programadas.
1.1.2.4.1.13	Supervisión de las auditorías.	Cédula de supervisión	26			3	3	4	4	4	4	4						01/03/18	28/09/18	Cédulas de supervisión integradas/Cédulas de supervisión programadas.
ETAPA DE EMISIÓN DE INFORMES																				
1.1.2.4.1.14	Elaboración y revisión de los Informes Individuales Preliminares, incluyendo la actualización de los alances de auditoría y entrega al Auditor Especial.	Informes Individuales Preliminares	26						5		15		6					15/06/18	10/10/18	Informes notificados/ Informes programados.
1.1.2.4.1.15	Coordinar la devolución de la documentación justificativa y comprobatoria que fue solicitada a los sujetos fiscalizados.	Oficio de devolución	26						5		15		6					15/06/18	10/10/18	Oficios notificados/ Oficios programados.
1.1.2.4.1.16	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Operativo Anual 2019.	Programa	1										1					08/10/18	12/10/18	POA Realizado/Programado
1.1.2.4.1.17	Recepción de la documentación y argumentos de solventación presentados por los sujetos de fiscalización.	Oficio de recepción	26							5		15	6					05/07/18	30/10/18	Oficios de recepción entregado/ Oficios de recepción programados.
1.1.2.4.1.18	Análisis de la documentación y argumentos de solventación presentados por los sujetos de fiscalización, elaboración y revisión de los Informes Individuales Definitivos para la entrega al Auditor	Informe Individuales Definitivos	26												26			06/12/18	20/12/18	Informe elaborado/ Informe programado.

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad del proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría a Infraestructura Estatal y Municipal
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS															FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ENE	FEB	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.19	Atención a las inspecciones físicas solicitadas por la unidad de asuntos jurídicos de ejercicios previos.	oficio con opinión técnica	N/D*															15/01/18	20/12/18	Opiniones emitidas/ Opiniones requeridas
ARCHIVO Y PROMOCIÓN DE RESPONSABILIDADES																				
1.1.2.4.1.20	Integración de los expedientes de auditoría y coordinación del envío al Archivo General.	Expediente	26														26	04/02/19	08/02/19	Expedientes Integrados/ Expedientes programados.

*N/D.- No definidos.

Ing. Jesús Eduardo Suárez Jiménez
Director de Auditoría a Infraestructura Estatal y Municipal

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Desarrollo y modernización institucional
SUBPROGRAMA:	4. Sistema de administración de recursos y tecnologías de las información	UNIDAD RESPONSABLE:	Unidad de Administración
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.4.01	Formular los informes de avance de gestión financiera trimestrales e integrar la cuenta pública de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Reporte	4	1			1			1			1			Enero	Diciembre	Reportes presentados/programados
1.1.2.3.4.02	Preparar el anteproyecto del presupuesto anual de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Documento	1										1			Octubre	Octubre	Documento presentado/programado
1.1.2.3.4.03	Elaboración y ejecución de los programas de adquisiciones mantenimiento y enajenación.	Programa	1	1												Enero	Enero	Programa elaborado/programado
1.1.2.3.4.04	Controlar el ejercicio presupuestal.	Reporte trimestral	4	1			1			1			1			Enero	Diciembre	Reportes presentados/programados
1.1.2.3.4.05	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	1			1			1			1			Enero	Diciembre	Reportes presentados/programados
1.1.2.3.4.06	Efectuar la verificación física y documental de bienes muebles y consumibles.	Inventario	1												1	Diciembre	Diciembtre	Inventario realizado/programado
1.1.2.3.4.07	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 Superior.	Acuerdo	100% de los requeridos															Acuerdos generados/requeridos
1.1.2.3.4.08	Llevar el control de pagos, así como cuantificar y administrar los bienes y recursos de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit..	Reporte Mensual	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Enero	Diciembre	Reportes presentados/programados
1.1.2.3.4.09	Coordinar la formulación y la autorización de los contratos que afecten al presupuesto, incorporándolos al sistema de pagos de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit, asimismo verificar el cumplimiento de ellos.	Contrato	100% de los requeridos													Enero	Diciembre	Contratos formulados/requeridos
1.1.2.3.4.10	Proporcionar a las áreas administrativas 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.	Requerimientos	100% de los requeridos													Enero	Diciembre	Requerimientos atendidos/formulados
1.1.2.3.4.11	Atención a las solicitudes de servicio de mantenimiento a las instalaciones, mobiliario y equipo de las diferentes áreas.	Requerimientos	100% de los requeridos													Enero	Diciembre	Requerimientos atendidos/formulados
1.1.2.3.4.12	Realizar revisión anual de las condiciones en que se encuentra el equipo de cómputo.	Informe	1	1												Enero	Enero	Informe generado/programado
1.1.2.3.4.13	Presentar propuesta integral de infraestructura tecnológica.	Informe	1										1			Octubre	Octubre	Informe generado/programado
1.1.2.3.4.14	Soporte a usuarios de la red local y de sistemas.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados
1.1.2.3.4.15	Mantenimiento de sistemas informáticos desarrollados para la Institución.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados
1.1.2.3.4.16	Mantenimiento preventivo y correctivo de equipo de cómputo.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Desarrollo y modernización institucional
SUBPROGRAMA:	4. Sistema de administración de recursos y tecnologías de las información	UNIDAD RESPONSABLE:	Unidad de Administración
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.4.17	Asesoría y capacitación a usuarios sobre el uso de la red local y de los sistemas.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados
1.1.2.3.4.18	Mantenimiento e instalación de infraestructura de red y comunicaciones.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados
1.1.2.3.4.19	Administración de los enlaces de internet.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados
1.1.2.3.4.20	Disponibilidad de los servicios de red local.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados
1.1.2.3.4.21	Respaldo de la información institucional almacenada en servidores	Respaldo Físico	365	31	28	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados

L.C.P. VIRIDIANA DE ANDA PARRA
ENCARGADA DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Mejora de la Administración Pública
SUBPROGRAMA:	1. Actualización del Marco Normativo	UNIDAD RESPONSABLE:	Unidad Jurídica
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.1.01	Analizar, revisar y formular proyectos de estudios de leyes, acuerdos, reformas o adiciones al Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit, manuales, circulares y demás disposiciones jurídicas en las materias que sean competencia de la Auditoría.	Propuestas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Propuestas entregadas/Propuestas realizadas
1.1.2.3.1.02	Compilar y ordenar las leyes, reglamentos, decretos, acuerdos y disposiciones de carácter general, federal, estatal y municipal relativos a la función de fiscalización.	Archivos digitales	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Archivos Digitales/Normatividad Compilada
1.1.2.3.1.03	Elaborar acuerdos mediante los cuales el Auditor Superior delegue sus atribuciones a servidores subalternos.	Acuerdos	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Acuerdos Publicados/Acuerdos solicitados

LIC. HÉCTOR ALEJANDRO VELASCO RIVERA
DIRECTOR GENERAL DE LA UNIDAD JURÍDICA

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Mejora de la Administración Pública
SUBPROGRAMA:	3. Fortalecimiento de la Administración Pública	UNIDAD RESPONSABLE:	Unidad Jurídica
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.01	Asesorar jurídicamente al Auditor Superior y a las diversas áreas de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Consultas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Consultas realizadas/Consultas solicitadas
1.1.2.3.3.02	Formular y proponer el Programa Operativo Anual 2019.	POA	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	-	-	01-Oct-18	15-Oct-18	Archivos Digitales/Normatividad Compilada
1.1.2.3.3.03	Presentar un informe trimestral al Auditor Superior, sobre el ejercicio de las atribuciones de la Unidad Jurídica.	Informes	4	✓	-	-	✓	-	-	✓	-	-	✓	-	-	15-Ene-18	15-Oct-18	Acuerdos Publicados/Acuerdos solicitados

LIC. HÉCTOR ALEJANDRO VELASCO RIVERA
DIRECTOR GENERAL DE LA UNIDAD JURÍDICA

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
SUBPROGRAMA:	3. Responsabilidades	UNIDAD RESPONSABLE:	Unidad Jurídica
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.3.01	Desahogo de audiencias de los procedimientos administrativos y resarcitorios instaurados previo a la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	Actas	N/D	✓	✓	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-	08-Ene-18	31-Mar-18	Actas de audiencias desahogadas/Actas de audiencias programadas
1.1.2.4.3.02	Elaboración de resoluciones de los procedimientos administrativos y resarcitorios instaurados previo a la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	POA	360	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	08-Ene-18	21-Dic-18	Resoluciones firmadas/Resoluciones programadas
1.1.2.4.3.03	Resolución de recursos de reconsideración derivados de los procedimientos resarcitorios instaurados previo a la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	Resoluciones	96	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	08-Ene-18	21-Dic-18	Resoluciones firmadas/Resoluciones programadas
1.1.2.4.3.04	Resolución de recursos de inconformidad derivados de los procedimientos resarcitorios instaurados previo a la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	Resoluciones	48	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	08-Ene-18	21-Dic-18	Resoluciones firmadas/Resoluciones programadas
1.1.2.4.3.05	Admisión de recursos de reconsideración 2018 derivados de los procedimientos resarcitorios instaurados previo a la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	Acuerdos	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Acuerdos elaborados/Recursos interpuestos
1.1.2.4.3.06	Admisión de recursos de inconformidad 2018 derivados de los procedimientos administrativos instaurados previo a la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	Acuerdos	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Acuerdos elaborados/Recursos interpuestos
1.1.2.4.3.07	Contestación a los juicios contenciosos derivados de los procedimientos administrativos y resarcitorios instaurados previo a la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	Demandas contestadas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Contestación de demandas/Demandas interpuestas
1.1.2.4.3.08	Ejecución de las resoluciones de los procedimientos administrativos instaurados previo a la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.	Ejecuciones	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Sanciones impuestas/Sanciones ejecutadas
1.1.2.4.3.09	Llevar el registro de las sanciones impuestas en los procedimientos resarcitorios instaurados previo a la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, así como el seguimiento de su ejecución y cobro.	Oficios	12	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Oficios girados/Oficios programados

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
SUBPROGRAMA:	3. Responsabilidades	UNIDAD RESPONSABLE:	Unidad Jurídica
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.3.10	Representar a la Auditoría Superior del Estado de Nayarit, ante el Tribunal Local de Conciliación y Arbitraje, en los conflictos que se susciten.	Demandas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Demandas contestadas/Demandas interpuestas
1.1.2.4.3.11	Elaborar los informes previos y justificados en los juicios de amparos en los que el Auditor Superior o alguno de los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado sean señalados como autoridad responsable.	Amparos	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Informes presentados/Amparos notificados
1.1.2.4.3.12	Instruir y substanciar los recursos de reconsideración interpuestos en contra las multas impuestas.	Acuerdos	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Acuerdos elaborados/Recursos interpuestos
1.1.2.4.3.13	Resolver los recursos de reconsideración interpuestos en contra de las multas impuestas.	Resoluciones	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Recursos firmadas/Resoluciones programadas
1.1.2.4.3.14	Solicitar la aplicación del procedimiento de ejecución para el cobro de resarcimientos, indemnizaciones y sanciones pecuniarias que se impongan.	Oficios	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Oficios girados/Multas impuestas
1.1.2.4.3.15	Realizar las investigaciones respecto de las conductas de los servidores públicos y particulares, que puedan constituir responsabilidades administrativas, derivadas de la fiscalización del ejercicio 2016.	Auditorías realizadas	33	-	-	-	4	4	4	4	4	4	4	4	1	01-Abr-18	21-Dic-18	Auditorías realizadas/Investigaciones programadas
1.1.2.4.3.16	Ordenar la práctica de visitas de verificación	Visitas	N/D	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-Abr-18	21-Dic-18	Visitas realizadas/Visitas programadas
1.1.2.4.3.17	Imponer medidas de apremio	Medidas de apremio	N/D	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-Abr-18	21-Dic-18	Medidas de apremio impuestos/Medidas de apremio programadas
1.1.2.4.3.18	Determinar la existencia o inexistencia de los actos u omisiones que la ley señale como falta administrativa y en su caso calificarlas.	Acuerdos	N/D	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-Abr-18	21-Dic-18	Acuerdos realizados/Acuerdos programados
1.1.2.4.3.19	Elaborar y presentar los informes de presunta responsabilidad administrativa	Informes	N/D	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-Abr-18	21-Dic-18	Informes elaborados/Informes programados
1.1.2.4.3.20	Presentar las denuncias correspondientes derivadas de la fiscalización.	Denuncias	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Denuncias presentadas/Denuncias programadas
1.1.2.4.3.21	Seguimiento a las denuncias y quejas presentadas ante la Auditoría Superior del Estado de Nayarit	Denuncias	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Denuncias admitidas/Elaboración de dictámenes jurídicos

ASEN AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
SUBPROGRAMA:	3. Responsabilidades	UNIDAD RESPONSABLE:	Unidad Jurídica
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.3.22	Promover el Informe de Presunta Responsabilidad Adminsitrativa ye n su caso penal, a los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado, cuando derivado de las auditorías no formulen las observaciones sobre las irregularidades que detecten o violen la reserva de información.	Informes/ Denuncias	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Informes y/o denuncias elaboradas/Informes y/o denuncias programadas
1.1.2.4.3.23	Impugnar la determinación de las autoridades resolutoras de abstenerce de imponer sanciones adminsitrativas a un servidor público o particular.	Recursos de inconformidad	N/D	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-Abr-18	21-Dic-18	Recursos de inconformidad interpuestos/Recursos de inconformidad programados
1.1.2.4.3.24	Recurrir las determinaciones del Tribunal, de la Fiscalía Especializada y de cualquier otra autoridad.	Medios de impugnación	N/D	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-Abr-18	21-Dic-18	Medios de impugnación interpuestos/Medios de impugnación programados
1.1.2.4.3.25	Dar vista a los Órganos Internos de Control, derivado de la determinación de posibles responsabilidades administrativas no graves.	Oficios	N/D	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-Abr-18	21-Dic-18	Oficios enviados/Determinaciones
1.1.2.4.3.26	Emitir los acuerdos de admisión de los informes de presunta responsabilidad administrativa	Acuerdos	N/D	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-May-18	21-Dic-18	Acuerdos admitidos/Informes presentados
1.1.2.4.3.27	Decretar medidas cautelares	Medidas cautelares	N/D	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-May-18	21-Dic-18	Medidas solicitadas/Medidas programadas
1.1.2.4.3.28	Desahogo de audiencias iniciales derivadas del procedimiento de responsabilidad administrativa	Actas	N/D	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-May-18	21-Dic-18	Actas de audiencias desahogadas/Actas de audiencias programadas
1.1.2.4.3.29	Turnar los expedientes de los procedimientos de responsabilidad administrativa al Tribunal	Expedientes	N/D	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	01-May-18	21-Dic-18	Expedientes turnados/Expedientes substanciados
1.1.2.4.3.30	Notificación de todo tipo de docuemntos generados por la Unidad Jurídica	Notificaciones	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	08-Ene-18	21-Dic-18	Notificaciones realizadas/Notificaciones solicitadas

LIC. HÉCTOR ALEJANDRO VELASCO RIVERA
DIRECTOR GENERAL DE LA UNIDAD JURÍDICA