

# **INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**

**CORRESPONDIENTE A OCTUBRE,  
NOVIEMBRE Y DICIEMBRE**

Informe de Avance de Gestión Financiera  
Estados de Resultados  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

Ente Público: AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

	PERIODO		ACUMULADO	
	1/ene. al 31/dic./2017	%	01/ene al 31/dic./2017	%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTIÓN	2,180,330.04	4.06 %	2,180,330.04	4.06 %
DERECHOS	2,180,330.04	4.06 %	2,180,330.04	4.06 %
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS,	51,445,588.00	95.93 %	51,445,588.00	95.93
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,628,000.00	3.03 %	1,628,000.00	3.03 %
CONVENIOS	1,628,000.00	3.03 %	1,628,000.00	3.03 %
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	49,817,588.00	92.89 %	49,817,588.00	92.89
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR	49,817,588.00	92.89 %	49,817,588.00	92.89
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %
Total de Ingresos	53,625,918.04	100.00 %	53,625,918.04	100.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	51,804,960.67	96.60 %	51,804,960.67	96.60
SERVICIOS PERSONALES	44,914,895.59	83.75 %	44,914,895.59	83.75
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,021,962.44	5.63 %	3,021,962.44	5.63 %
SERVICIOS GENERALES	3,868,102.64	7.21 %	3,868,102.64	7.21 %
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %
Total de Gastos y otras Perdidas	51,804,960.67	96.60 %	51,804,960.67	96.60
Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio	1,820,957.37	3.39 %	1,820,957.37	3.39 %



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

Ente Público: AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

<b>ORIGEN DE LOS RECURSOS</b>	
DERECHOS	2,180,330.04
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,628,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	49,817,588.00
Disminuciones del Activo	59,789,211.11
Incrementos del Pasivo	58,010,787.05
Incrementos del Patrimonio	4,401,367.21
<b>TOTAL ORIGEN</b>	<b>175,827,283.41</b>
<b>APLICACIÓN DE LOS RECURSOS</b>	
SERVICIOS PERSONALES	44,914,895.59
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,021,962.44
SERVICIOS GENERALES	3,868,102.64
Incrementos del Activo	65,184,906.64
Disminuciones del Pasivo	55,660,195.56
EXISTENCIA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	3,177,220.54
<b>TOTAL APLICACIÓN</b>	<b>175,827,283.41</b>

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

Ente Público: AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

Concepto	2017
-	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>ORIGEN</b>	<b>\$55,806,582.20</b>
IMPUESTOS	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00
DERECHOS	\$2,180,330.04
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,628,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$49,817,588.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$2,180,664.16
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$51,804,960.67</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$44,914,895.59
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$3,021,962.44
SERVICIOS GENERALES	\$3,868,102.64
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$4,001,621.53</b>
-	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
<b>ORIGEN</b>	<b>\$0.00</b>
BIENES MUEBLES E INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	\$0.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$1,151,235.63</b>
BIENES MUEBLES	\$1,151,235.63
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-\$1,151,235.63</b>

-	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
<b>ORIGEN</b>	<b>\$0.00</b>
ENDEUDAMIENTO INTERNO	\$0.00
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$0.00</b>
DEUDA PUBLICA	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>\$0.00</b>
-	
<b>INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL</b>	<b>\$2,850,385.90</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$326,834.64
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$3,177,220.54



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

Informe de Avance de acciones a recuperar el presupuesto sostenible  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)

Ente Público: AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

NO APLICA



L.C. Viridiana de Anda Parra  
Encarga de la Unidad de Administración

Informe de obras realizadas e inversión aprobada  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)

Ente Público: AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

NO APLICA



L.C. Viridiana de Anda Parra  
Encarga de la Unidad de Administración

Informe de financiamientos contraídos y obligaciones a corto plazo  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)

Ente Público: AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

NO APLICA



L.C. Viridiana de Anda Parra  
Encarga de la Unidad de Administración



Informe de cumplimiento de convenios de Deuda Pública Garantizada  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)

Ente Público: AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

NO APLICA

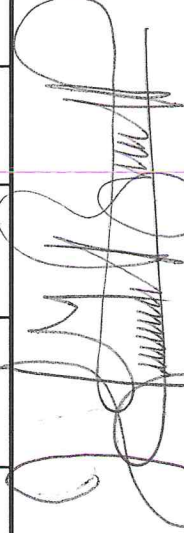


L.C. Viridiana de Anda Parra  
Encarga de la Unidad de Administración

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TÉRMINO		EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.1.1.01	Presentar al Congreso el cuarto trimestre del Avance de Gestión Financiera y la Cuenta Pública 2016 y tres trimestres de Informes de Avance de Gestión Financiera del 2017 de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit (ASEN).	Documento	5	feb-17	oct-17	4	1	5	20.00%	100.00%	
1.1.2.1.1.02	Remitir al Congreso el proyecto del Presupuesto de Egresos 2018 de la ASEN.	Documento	1	oct-17	oct-17	0	1	1	100.00%	100.00%	
1.1.2.1.1.03	Presentar al Congreso el Programa Operativo Anual 2018 de la ASEN.	Documento	1	oct-17	oct-17	0	1	1	100.00%	100.00%	

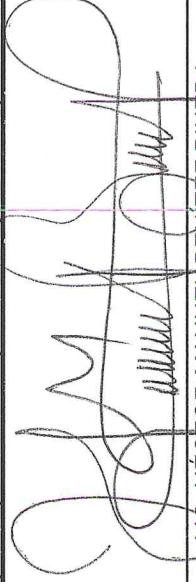


LIC. HÉCTOR MANUEL BENÍTEZ PINEDA  
Encargado por Ministerio de Ley del Despacho de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit  
19/01/2018

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
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	ene-17	dic-17	17	0	17	0.00%	100.00%	



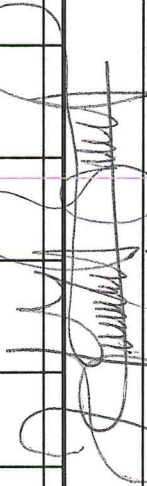
LIC. HÉCTOR MANUEL BENÍTEZ PINEDA  
Encargado por Ministerio de Ley del Despacho de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit  
19/01/2018

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

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:	Auditoría Superior
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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.01.	Aprobar el Programa Anual de Auditorías 2017 y presentarlo para su conocimiento a la Comisión.	Documento	1	mar-17	mar-17	1	0	1	0.00%	100.00%	
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 2016.	Orden	37	mar-17	mar-17	39	0	39	0.00%	105.41%	
1.1.2.4.1.03.	Remitir a los sujetos fiscalizados los Informes Individuales Preliminares; resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2016.	Documento	37	jun-17	sep-17	13	26	39	70.27%	105.41%	Se realizaron 2 auditorías más de las programadas, razón por la que se generaron el mismo número de Informes Individuales Preliminares (CEAPAN y SSN)
1.1.2.4.1.04.	Formular y entregar al Congreso, por conducto de la Comisión de Hacienda, el Informe General y los Informes Individuales Definitivos de la fiscalización a la Cuenta Pública 2016.	Informe	1	nov-17	nov-17	0	0	0	0.00%	0.00%	Actividad que realizará de acuerdo al artículo 49 fracción IV de la LFRCEIN, hasta febrero de 2018
1.1.2.4.1.05.	Remitir a los sujetos fiscalizados el Informe Individual Definitivo de la Fiscalización a la Cuenta Pública 2016, que le corresponda de conformidad a la auditoría que se le realice.	Informe	37	nov-17	nov-17	0	0	0	0.00%	0.00%	Actividad que realizará de acuerdo al artículo 49 fracción IV de la LFRCEIN, después de informar a la Comisión

19/01/2018

  
**LIC. HÉCTOR MANUEL BENÍTEZ PINEDA**  
 Encargado por Ministerio de Ley del Despacho de la Auditoría  
 Superior del Estado de Nayarit

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas y Fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas	UNIDAD RESPONSABLE:	Coordinación General de Planeación
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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TÉRMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO		ACUMULADO
1.1.2.1.1.01	Recepción, registro y control de los Avances de gestión financiera (2016-2017)	Documento	108	01-feb	31-oct	53	0	53	0.00%	49.07%	APARTIR DEL 26 DE JUNIO EL ÁREA ENCARGADA DE REMITIR ESTA INFORMACIÓN ES LA SECRETARÍA EJECUTIVA
1.1.2.1.1.02	Recepción, registro y control de las Cuentas Públicas del Ejercicio Fiscal 2016.	Documento	21	01-feb	28-feb	21	0	21	0.00%	100.00%	
1.1.2.1.1.03	Recepción, registro y entrega de documentación oficial (correspondencia)	Documento	N/D	05-ene	31-dic	1748	0	1748	100.00%	100.00%	

**ASEN**

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

*m.fregoso*

C.P.A. MARÍA GUILLERMINA MEZA FREGOSO  
ENCARGADA DE LA COORDINACIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN

19/01/2018

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
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	05-ene	28-feb	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.02	Integración del Programa Anual de Auditorías 2017	Documento	1	01-feb	31-mar	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.03	Coordinar la generación e impresión de Ordenes de Auditoría	Documento	37	01-mar	31-mar	36	0	36	0.00%	97.30%	Se generaron 39 Órdenes de Auditorías pero la CGP, solo genero e imprimio 36 Órdenes, las 3 restantes las genero e imprimio el área de AEGFED
1.1.2.4.1.04	Coordinar la entrega de Ordenes de Auditoría a los sujetos a fiscalizar	Documento	32 *	01-mar	31-mar	33	0	33	0.00%	103.13%	
1.1.2.4.1.05	Actualización en el sistema SIGA del catálogo de sujetos a fiscalizar.	Catálogo	1	05-ene	28-feb	1	0	1	0.00%	100.00%	
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 publicadas en el DOF.	Guía	5	05-ene	30-abr	7	0	7	0.00%	140.00%	
1.1.2.4.1.07	Actualizar los lineamientos para la formulación de los Informes Individuales Preliminares e Informes Individuales Definitivos.	Lineamiento	1	01-abr	30-abr	1	0	1	0.00%	100.00%	

*[Handwritten signature]*

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

1.1.2.4.1.08	Elaborar y remitir a la ASF el Informe Ejecutivo del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado (PROFIS Cuenta Pública 2016).	Informe	1	05-ene	31-ene	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.09	Participar de manera coordinada con la ASF en la logística y ejecución de sus auditorías.	Expediente	N/D	05-ene	15-dic	4	0	4	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.10	Elaboración y envío de las cédulas de información básica a la ASF	Cedulas	N/D	01-nov	30-nov	0	0	0	0.00%	0.00%	Esta actividad no se realizó debido a que la ASF, no requirió dicha información
1.1.2.4.2.11	Integración y entrega de resultados y papeles de trabajo a la ASF, conforme a los lineamientos establecidos	Oficios	N/D	05-ene	30-nov	0	0	0	0.00%	0.00%	Esta actividad no se realizó debido a que no se realizaron auditorías complementarias con la ASF.
1.1.2.4.2.12	Notificar Pilegos 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.	Pilegos de Observaciones	N/D	05-ene	31-dic	20	14	34	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.2.13	Formular el Programa Operativo Anual del ejercicio fiscal 2018 de la Coordinación General de Planeación.	Documento	1	01-oct	31-oct	0	1	1	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.2.14	Coordinar e integrar el Programa Operativo Anual 2018 de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Documento	1	01-oct	31-oct	0	1	1	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.15	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 2013.	Expediente	34	05-ene	31-mar	34		34	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.16	Recepción de expedientes de auditoría enviados por parte de la área de Evaluación del Desempeño para su archivo y control, derivados de la fiscalización de la Cuenta Pública 2015.	Expediente	10	05-ene	31-mar	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.4.2.17	Recepción de Cuentas Públicas correspondientes al ejercicio fiscal 2015	Documento	21	05-ene	31-mar	20	21	41	100.00%	195.24%	Se recepcionaron las 20 Cuentas Públicas del ejercicio 2016.

*Handwritten signature*

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017**  
**INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

1.1.2.4.2.18	Recepción de Avances de Gestión Financiera correspondientes al ejercicio fiscal 2015	Documento	108	05-ene	31-mar	96	80	176	74.07%	162.96%	Se recepcionaron de los 20 Ayuntamientos los Avances de Gestión Financiera del ejercicio 2016.
1.1.2.4.2.19	Revisión en el SIGA y en formato WORD de los proyectos de Informes Individuales Preliminares.	Documento	83	01-may	30-sep	72	12	84	14.46%	101.20%	Se añadió una auditoría más
1.1.2.4.2.20	Coordinar la generación e impresión de los Informes Individuales Preliminares.	Documento	38	01-may	30-sep	13	26	39	68.42%	102.63%	Se añadió la auditoría a SSN
1.1.2.4.2.21	Coordinar la entrega de los Informes Individuales Preliminares por medio de oficios a los sujetos fiscalizados	Documento	38	01-may	30-sep	13	26	39	68.42%	102.63%	Se añadió la auditoría a SSN
1.1.2.4.2.22	Revisión de los proyectos de los Informes Individuales Definitivos.	Documento	83	25-oct	31-oct	0	54	54	65.06%	65.06%	
1.1.2.4.2.23	Elaborar y coordinar los trabajos de los Informes Individuales Definitivos para su entrega al Congreso del Estado.	Documento	1	01-nov	15-nov	0	0	0	0.00%	0.00%	Actividad que se realizará mas tardar 20 de febrero 2018
1.1.2.4.2.24	Coordinar la generación, impresión de los Informes Individuales Definitivos.	Documento	38	01-nov	15-nov	0	0	0	0.00%	0.00%	Esta actividad se realizara una vez que se informe al Congreso del Estado
1.1.2.4.2.25	Coordinar la entrega de los Informes Individuales Definitivos, por medio de oficios a los sujetos fiscalizados.	Documento	38	16-nov	29-nov	0	0	0	0.00%	0.00%	Esta actividad se realizara una vez que se informe al Congreso del Estado

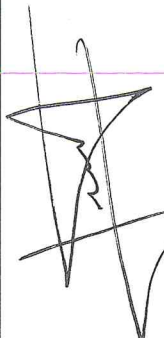
*M. Fregoso*



**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017**  
**INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

<b>GRUPO FUNCIONAL:</b>	1. Gobierno	<b>FUNCIÓN:</b>	1. Legislación
<b>SUBFUNCIÓN:</b>	2. Fiscalización	<b>PROGRAMA:</b>	1. Rendición de Cuentas y Fiscalización
<b>SUBPROGRAMA:</b>	2. Sistema estatal de fiscalización	<b>UNIDAD RESPONSABLE:</b>	Secretaría Ejecutiva
<b>OBJETIVO:</b>	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	EN EL PERIODO	ACUMULADO		
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 (ASEN) y las demás que considere trascendentes sobre el quehacer público federal, estatal o municipal.	Compilación de notas informativas	12	01/01/2017	31/12/2017	9	0	9	0.00%	75.00%	Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento de la Secretaría Ejecutiva, no fue posible cumplir con estas actividades.



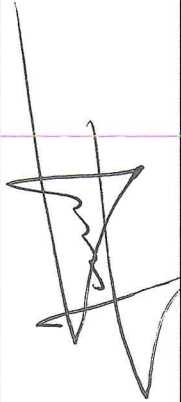
LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA  
 Encargado de la Secretaría Ejecutiva

19/01/2018

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

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 se desarrollen en el ámbito profesional y personal		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	
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 últimas 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	01-feb	31-ago	0	0	0.00%	0.00%	Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento de la Secretaría Ejecutiva, no fue posible cumplir con estas actividades.



19/01/2018

LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA  
Encargado de la Secretaría Ejecutiva

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.3.3.01	Revisar la correspondencia oficial que se reciba, dando cuenta al Auditor Superior para que dicte los acuerdos pertinentes.	No definida	12	01/01/2017	31/12/2017	9	0	9	0.00%	100.00%	Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento de la Secretaría Ejecutiva, no fue posible cumplir con estas actividades.
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	01/01/2017	31/12/2017	0	0	0	0.00%	0.00%	

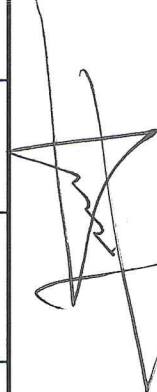


LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA  
Encargado de la Secretaría Ejecutiva  
19/01/2018

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Desarrollo y modernización institucional
SUBPROGRAMA:	4. Sistema de administración de recursos y	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TÉRMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO		ACUMULADO
1.1.2.3.4.01	Difusión de la información que se presente a través de la página de Internet de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit y redes sociales.	No definida	12	01/01/2017	31/12/2017	9	0	9	0.00%	100.00%	Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento de la Secretaría Ejecutiva, no fue posible cumplir con estas actividades.



LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA  
Encargado de la Secretaría Ejecutiva

19/01/2018

“Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017”

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

<b>GRUPO FUNCIONAL:</b>	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
<b>SUBFUNCIÓN:</b>	2. Fiscalización	<b>PROGRAMA:</b>	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
<b>SUBPROGRAMA:</b>	1. Rendición de Cuentas	<b>UNIDAD</b>	Secretaría Ejecutiva
<b>OBJETIVO:</b>	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TÉRMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.1.1.01	Recepción, registro y control de los Avances de gestión financiera (2016-2017)	Documento	108	01-feb	31-oct	80	28	108	25.93%	100.00%	
1.1.2.1.1.02	Recepción, registro y control de las Cuentas Públicas del Ejercicio Fiscal 2016.	Documento	21	01-feb	28-feb	21	0	21	0.00%	100.00%	
1.1.2.1.1.03	Recepción, registro y entrega de documentación oficial (correspondencia)	Documento	N/D	05-ene	31-dic	2628	955	3583	100.00%	100.00%	



LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA  
Encargado de la Secretaría Ejecutiva

19/01/2018

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.2.01	Coordinar las actividades para llevar a cabo la transición del Sistema de Gestión de la Calidad bajo la norma ISO 9001:2008 a la versión 9001:2015.	Acreditación de la Auditoría bajo la Norma ISO 9001:2015	1	01-ene	31-dic	0	0	0	0.00%	0.00%	Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento de la Secretaría Ejecutiva, no fue posible cumplir con estas actividades.
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.	Manual de Procedimientos	1	01-abr	31-dic	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.4.2.03	Difundir el Sistema de Calidad bajo la versión 2015 de la Norma y promover su adopción por el personal de la ASEN	Acciones de difusión	12	01-ene	31-dic	9	0	9	0.00%	75.00%	

  
 LIC. JORGE JONATHAN CASTAÑEDA ESPINOZA  
 Encargado de la Secretaría Ejecutiva

19/01/2018

"Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017"

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

<b>GRUPO FUNCIONAL:</b>	1. Gobierno	<b>FUNCION:</b>	1. Legislación
<b>SUBFUNCION:</b>	2. Fiscalización	<b>PROGRAMA:</b>	1. Rendición de cuentas y fiscalización
<b>SUBPROGRAMA:</b>	1. Rendición de cuentas.	<b>UNIDAD RESPONSABLE:</b>	ICADEFIS
<b>OBJETIVO:</b>	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				RANGO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	
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	0	0	0	0.00%	0.00%
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	0	0	0	0.00%	0.00%
1.1.2.1.3	Encuentros con universidades y colegios de profesionales.		No definido	Enero	Diciembre	0	0	0	0.00%	0.00%
1.1.2.1.4	Desarrollar eventos académicos y culturales sobre la rendición de cuentas.	Difusión del Certamen Nacional de Ensayo sobre Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas.	1	Agosto	Agosto	0	0	0	0.00%	0.00%
1.1.2.1.5	Promocional impresos y/o digitales.	Promocional impresos y/o digitales.	No definido	Enero	Diciembre	6	0	6	100.00%	100.00%
1.1.2.1.6	Promoción y difusión.	Revisión y Actualización de la página web	No definido	Enero	Diciembre	6	0	6	100.00%	100.00%

ASEN

**AUDITORIA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE NAYARIT**

---

**PODER LEGISLATIVO**

Lic. Kenia Vanessa Montenegro Moreno.  
Encargada ICADEFIS

"Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017"

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.1.2.1	Diseño del Programa de prevención y orientación a los sujetos fiscalizables.	Programa	1	Abril	Abril	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.1.2.2.	Ejecución del Programa de prevención y orientación a los sujetos fiscalizables.	Cursos	5	Abril	Agosto	2	0	2	0.00%	40.00%	En el trimestre que se informa, no se realizó la actividad por la transición del Auditor Superior de esta Auditoría Superior del Estado de Nayarit.

**ASEN**  
**AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE NAYARIT**

---

**PODER LEGISLATIVO**

  
Lic. Xenia Vanessa Montenegro Moreno.  
Encargada ICADEFIS



"Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017"

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

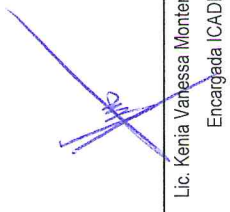
GRUPO FUNCIONAL:	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	PROGRAMA:	2. Profesionalización de la fiscalización
SUBPROGRAMA:	UNIDAD RESPONSABLE:	ICADEFIS
OBJETIVO:	Crear e institucionalizar las condiciones para que los servidores públicos de la ASEN se desarrollen en el ámbito profesional y personal.	

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TÉRMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO		ACUMULADO
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	0	0	0	0.00%	0.00%	En el trimestre que se informa, no se realizó la actividad por la transición del Auditor Superior de esta Auditoría Superior del Estado de Nayarit.

**ASEN**  
**AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE NAYARIT**

---

**PODER LEGISLATIVO**



Lic. Kenia Vanessa Montenegro Moreno.  
Encargada ICADEFIS

"Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017"

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

GRUPO FUNCIONAL:	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	PROGRAMA:	2. Profesionalización de la fiscalización
SUBPROGRAMA:	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO		EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.2.2.1	Determinar las necesidades de capacitación de las diferentes áreas.	Diagnóstico	1	Noviembre	Noviembre	0	1	1	100.00%	100.00%	
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	Enero	Enero	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.2.2.3	Elaborar y actualizar el Catálogo de Instructores Internos.	Catálogo	1	Enero	Enero	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.2.2.4	Ejecución del Programa Anual de Capacitación Interna.	Cursos	10	Febrero	Julio	10	0	10	0.00%	100.00%	
1.1.2.2.2.5	Seguimiento del cumplimiento de las normas a que debe sujetarse la capacitación del personal de la Auditoría Superior del Estado.	Acciones	10	Febrero	Julio	10	0	10	0.00%	100.00%	
1.1.2.2.2.6	Evaluar y registrar los resultados de los cursos impartidos.	Acciones	10	Febrero	Julio	10	0	10	0.00%	100.00%	
1.1.2.2.2.7	Curso de Inducción para personal de nuevo ingreso.	Cursos	No definido	Enero	Diciembre	0	0	0	0.00%	0.00%	No se ha solicitado al ICADEFIS curso de Inducción.
1.1.2.2.2.9	Coordinar la comunicación de información vinculada con la Auditoría Superior de la Federación relativas a Capacitación.	Acciones	12	Enero	Diciembre	9	0	9	0.00%	75.00%	En el trimestre que se informa, no se realizó la actividad por la transición del Auditor Superior de esta Auditoría Superior del Estado de Nayarit.



“Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017”

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017**  
**INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

1.1.2.2.2.10	Diseño y ejecución de Jornada Local de Capacitación de ASOFIS.	Programa	1	Noviembre	Noviembre	1	2	100.00%	200.00%	Se llevo a cabo el curso "Mecanismos de rendición de cuentas y combate a la corrupción", el día 13 de diciembre del 2017, impartido por el maestro Jaime Hernández Colorado, al personal de esta institución.
--------------	----------------------------------------------------------------	----------	---	-----------	-----------	---	---	---------	---------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**ASEN**  
**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT**  
**PODER LEGISLATIVO**

Lic. Kentia Vanéssa Montenegro Moreno.  
 Encargada ICADEFIS

"Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017"

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

<b>GRUPO FUNCIONAL:</b>	1. Gobierno	<b>FUNCIÓN:</b>	1. Legislación
<b>SUBFUNCIÓN:</b>	2. Fiscalización	<b>PROGRAMA:</b>	3. Desarrollo y modernización institucional
<b>SUBPROGRAMA:</b>	3. Fortalecimiento de la administración pública	<b>UNIDAD RESPONSABLE:</b>	ICADEFIS
<b>OBJETIVO:</b>	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TÉRMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.3.3.1	Actividades académicas que permitan el acreditamiento de servidores públicos del Estado y los Municipios.	Propuesta	1	Enero	Diciembre	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.3.3.2	Estudio/Detección de las necesidades de capacitación de los sujetos fiscalizables.	Diagnóstico	1	Febrero	Febrero	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.3.3.3	Evaluar y registrar los resultados de los cursos impartidos a Estado y Municipios.	Acciones	5	Abril	Agosto	2	0	2	0.00%	40.00%	En el trimestre que se informa, no se realizó la actividad por la transición del Auditor Superior de Auditoría Superior del Estado de Nayarit.
1.1.2.3.3.4	Elaborar el Informe Anual de la Ejecución del Programa prevención y orientación a los sujetos fiscalizables.	Informe	1	Diciembre	Diciembre	0	0	0	0.00%	0.00%	En el trimestre que se informa, no se realizó la actividad por la transición del Auditor Superior de Auditoría Superior del Estado de Nayarit.

# ASEN

**AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE NAYARIT**

**PODER LEGISLATIVO**

Lic. Kenia Vanessa Montenegro Moreno.

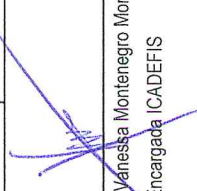
Encargada ICADEFIS

"Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017"

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

<b>GRUPO FUNCIONAL:</b>	1. Gobierno	<b>FUNCIÓN:</b>	1. Legislación
<b>SUBFUNCIÓN:</b>	2. Fiscalización	<b>PROGRAMA:</b>	4. Calidad en el proceso de fiscalización
<b>SUBPROGRAMA:</b>	3. Identidad institucional	<b>UNIDAD RESPONSABLE:</b>	ICADEFIS
<b>OBJETIVO:</b>	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS			REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO		
1.1.2.4.3.1	Elaboración del Programa Operativo Anual 2018.	Programa	1	Octubre	Octubre	0	1	1	100.00%	100.00%		

  
 Lic. Kenia Vanessa Montenegro Moreno.  
 Encargada ICADEFIS



**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

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:	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO		ACUMULADO
1.1.2.1.1.01	Participar en las sesiones del Comité de Transparencia	Documento	12	ene-17	dic-17	9	0	9	0%	75%	Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento del Órgano Interno de Control, no fue posible cumplir con estas actividades.
1.1.2.1.1.02	Auxiliar al Presidente del Comité de Transparencia en los asuntos de su competencia.	Documento	N/D	ene-17	dic-17	0	0	0	0.00%	0.00%	

*Luis Ernesto Carrillo Padilla*

LIC. LUIS ERNESTO CARRILLO PADILLA  
 TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

19/01/2018

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	3. Mejora de la Administración Pública
SUBPROGRAMA:	2. Promoción y evaluación de la Armonización	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO EN EL PERIODO ACUMULADO	AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TERMINO		EN EL PERIODO	ACUMULADO		
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	ene-17	dic-17	0	3	0.00%	75.00%	Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento del Órgano Interno de Control, no fue posible cumplir con estas actividades.
1.1.2.3.2.02	Emisión de propuestas y sugerencias en materia de armonización contable gubernamental	Documento	N/D	ene-17	dic-17	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.3.2.03	Trabajo en comisiones del CEAC	Documento	N/D	ene-17	dic-17	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.3.2.04	Elaboración y entrega de trabajos relativos a Contabilidad Gubernamental y Armonización Contable en los que solicita el apoyo el enlace de ASOFIS.	Documento	N/D	ene-17	dic-17	0	2	0.00%	100.00%	

*Ernesto Carrillo Padilla*

LIC. LUIS ERNESTO CARRILLO PADILLA  
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

19/01/2018

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	
1.1.2.3.4.01	Elaborar lineamientos tendientes a reforzar los sistemas y mecanismos de control interno existentes en las áreas administrativas de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit (ASEN).	Lineamiento	1	ene-17	mar-17	0	0	0.00%	0.00%	Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento del Órgano Interno de Control, no fue posible cumplir con estas actividades.
1.1.2.3.4.02	Formular el Programa Anual de Auditorías del área.	Documento	1	ene-17	ene-17	1	1	100.00%	100.00%	
1.1.2.3.4.03	Practicar auditoría financiera a la Unidad Administrativa de la ASEN.	Informe Semestral	2	jun-17	dic-17	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.3.4.04	Practicar auditoría operacional y cumplimiento a las unidades administrativas de la ASEN.	Informe	8	mar-17	nov-17	2	2	25.00%	25.00%	
1.1.2.3.4.05	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	feb-17	dic-17	1	1	14.29%	14.29%	Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento del Órgano Interno de Control, no fue posible cumplir con estas actividades.
1.1.2.3.4.06	Dar seguimiento y evaluar las actividades comprendidas en el Programa Operativo Anual de las diversas unidades administrativas de la ASEN.	Informe trimestral	64	ene-17	oct-17	48	48	75.00%	75.00%	

Car



**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017**  
**INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

		Informe trimestral	4	ene-17	15-oct	3	1	4	25.00%	100.00%	
1.1.2.3.4.07	Elaborar informe de actividades.	Informe trimestral	4	ene-17	15-oct	3	1	4	25.00%	100.00%	
1.1.2.3.4.08	Elaborar informe de avance del Programa Operativo Anual del área.	Informe trimestral	4	ene-17	15-oct	3	1	4	25.00%	100.00%	
1.1.2.3.4.09	Revisar la información financiera presentada en cuenta pública e informes de avance de gestión financiera.	Informe trimestral	5	feb-17	30-oct	4	0	4	0.00%	80.00%	Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento del Órgano Interno de Control, no fue posible cumplir con estas actividades.
1.1.2.3.4.10	Revisar la información financiera a difundir en la página electrónica de internet.	Informe trimestral	4	ene-17	30-oct	3	0	3	0.00%	75.00%	
1.1.2.3.4.11	Dar seguimiento y evaluar las actividades comprendidas en el Programa Anual de Auditorías de la ASEN.	Informe mensual	6	abr-17	30-sep	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.3.4.12	Formular el Programa Operativo Anual 2018 del área.	Documento	1	oct-17	12-oct	0	1	1	100.00%	100.00%	
1.1.2.3.4.13	Recibir las quejas y denuncias por incumplimiento de las obligaciones de los servidores públicos del OFS.	Queja	N/D	ene-17	31-dic	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.3.4.14	Participar, opinar y asesorar en su caso, sobre los procedimientos de adquisiciones y/o contrataciones de servicios.	Asesoría	N/D	ene-17	31-dic	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.3.4.15	Intervenir en concursos, vigilando el cumplimiento de disposiciones legales aplicables en la materia.	Intervención	N/D	ene-17	31-dic	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.3.4.16	Participar, opinar y asesorar en su caso, sobre los procedimientos de enajenación de bienes.	Asesoría	N/D	ene-17	31-dic	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.3.4.17	Atender las inconformidades que presenten los proveedores o contratistas en los procedimientos de adquisiciones y/o contratación de servicios que realice de la ASEN.	Inconformidad	N/D	ene-17	31-dic	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.3.4.18	Intervenir en los actos y procedimientos de la entrega-recepción de las áreas administrativas del OFS.	Intervención	N/D	ene-17	31-dic	21	0	21	0.00%	100.00%	

Cent

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

	1.1.2.3.4.19	1.1.2.3.4.20	1.1.2.3.4.21	1.1.2.3.4.22	1.1.2.3.4.23														
	Iniciar y sustanciar los procedimientos disciplinarios administrativos.	Informar al Registro de Servidores Públicos las sanciones administrativas que se determinen una vez que éstas queden firmes, así como de los procedimientos disciplinarios que se instauren.	Realizar supervisión de personal en la entrada de labores y durante las labores.	Realizar Inspección Física del Equipo de Compuo del Órgano de Fiscalización Superior.	Realizar un proyecto de documento denominado "Guía de la Contraloría Interna de la ASEN.														
	Acuerdos	N/D	ene-17	31-dic	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Informe		ene-17	05-dic	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Informe	ene-17	05-dic	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Informe	ene-17	05-dic	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
		Informe	ene-17	05-may	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

Debido a la transición que ha venido ocurriendo en la estructura orgánica de la ASEN y en específico en el funcionamiento del Órgano Interno de Control, no fue posible cumplir con estas actividades.

LIC. LUIS ERNESTO CARRILLO PADILLA  
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

19/01/2018

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

GRUPO FUNCIONAL:	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	PROGRAMA:	4. Calidad en el Proceso de Fiscalización
SUBPROGRAMA:	UNIDAD RESPONSABLE:	Órgano Interno de Control
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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM TRIM ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.01	Asistir, participar y asesorar en las sesiones del Comité de Integridad	Asistencia	N/D	ene-17	dic-17	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.4.1.02	Dar seguimiento a los procedimientos de quejas y denuncias que emanan del Comité de Integridad	Queja/Denuncia	N/D	ene-17	dic-17	0	0	0	0.00%	0.00%	

*Luis Ernesto Carrillo Padilla*

LIC. LUIS ERNESTO CARRILLO PADILLA  
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

19/01/2018

**INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCION:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	1. Rendición de cuentas y fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Rendición de Cuentas	UNIDAD RESPONSABLE:	Unidad de Transparencia y 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO		ACUMULADO
1.1.2.1.1.01	Solicitar a las áreas 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	01-ene	31-dic	9	0	9	0.00%	75.00%	Derivado de los cambios en la estructura orgánica de la ASEN no fue posible dar cumplimiento.
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	01-ene	31-dic	15	5	20	100.00%	100.00%	
1.1.2.1.1.03	Notificar al Auditor General las solicitudes de información recibidas para su conocimiento	Documento	N/D	01-ene	31-dic	15	5	20	100.00%	100.00%	
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	01-ene	31-dic	15	5	20	100.00%	100.00%	
1.1.2.1.1.05	Recibir y responder los Recursos de revisión por las inconformidades presentadas ante el ITAI	Documento	N/D	01-ene	31-dic	2	1	3	100.00%	100.00%	
1.1.2.1.1.06	Remitir al Instituto de Transparencia y Acceso a la Información del Estado, el informe bimestral que contenga los datos de transparencia y acceso a a información que requiera	Documento	6	01-ene	10-nov	4	2	6	33.33%	100.00%	Se olvidó reportar en el tercer trimestre el Informe Bimestral del mes de Septiembre.
1.1.2.1.1.07	Presidir las sesiones del Comité de Transparencia	Documento	12	01-ene	31-dic	9	1	10	8.30%	83.00%	Derivado de los cambios en la estructura orgánica de la ASEN no fue posible dar cumplimiento.



Lic. Dulce Alejandra Rodríguez Franco  
Encargada de la Unidad de Transparencia y Acceso a la Información.

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017**  
**INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

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

CLAVE	ACTIVO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INDO.	TÉRMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.16	Notificación de la disponibilidad del proyecto del informe individual Definitivo en el SIGA.	Autorización SIGA	5	16/10/2017	08/11/2017	0	0	0	0.00%	0.00%	Se encuentra pendiente que la Coordinación General de Planeación realice sus comentarios para proceder a la autorización en SIGA del PIID.
1.1.2.4.1.17	Revisión y en su caso corrección al proyecto derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información en SIGA	N/D	16/10/2017	08/11/2017	0	0	0	0.00%	0.00%	Se encuentra pendiente que la Coordinación General de Planeación realice sus comentarios.
1.1.2.4.1.18	Integración de expedientes de auditoría de los sujetos fiscalizados conforme al índice general.	Expediente de auditoría	5	27/02/2017	15/12/2017	0	0	0	0.00%	0.00%	Esta actividad se programó realizar en el ejercicio fiscal 2018.
1.1.2.4.1.19	Entrega de los expedientes de auditoría al área correspondiente.	Expedientes	5	05/12/2017	15/12/2017	0	0	0	0.00%	0.00%	Esta actividad se programó realizar en el ejercicio fiscal 2018.
1.1.2.4.1.20	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria presentada en el periodo de solvencia por los sujetos fiscalizados.	Oficios	N/D	17/11/2017	15/12/2017	0	0	0	0.00%	0.00%	Esta actividad se programó realizar en el ejercicio fiscal 2018.
1.1.2.4.1.21	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Operativo Anual 2018	Programa	1	02/10/2017	30/11/2017	0	1	1	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.22	Presentar los avances del POA.	Informe	4	02/01/2016	13/10/2017	3	1	4	25.00%	100.00%	Se recibieron 3 avances de gestión correspondiente al ejercicio 2017 de un sujeto fiscalizable que se clasificó como autónomo posteriormente a la realización del POA 2017.
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	28	02/01/2017	15/12/2017	24	7	31	25.00%	110.71%	
1.1.2.4.1.24	Remisión al archivo de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2016.	Expediente	16	17/11/2017	15/12/2017	0	0	0	0.00%	0.00%	Esta actividad se programó realizar en el ejercicio fiscal 2018, una vez que se concluya con la revisión de los expedientes de auditoría.
1.1.2.4.1.25	Supervisión del Proyecto del Informe Específico del ejercicio fiscal en curso formulados por el personal a mi cargo, para su presentación al Auditor Especial.	Suministro de información	N/D	16/11/2017	15/12/2017	0	0	0	0.00%	0.00%	

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

15-ene-2018

#### PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

GRUPO	1. Gobierno	FUNCION:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA A:	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	
1.1.2.4.1.01	Actualización del archivo permanente de los sujetos de fiscalización, (ubicación, normativa que le aplica y servidores públicos vigentes en el ejercicio 2015).	Integración de expedientes	5	02/01/2017	15/12/2017	6	0	6	0.00%	120.00%
1.1.2.4.1.02	Análisis general del Sujeto a Fiscalizar.	Documento	5	01/02/2017	20/03/2017	6	0	6	0.00%	120.00%
1.1.2.4.1.03	Imposición de multas por no atención de requerimientos de información.	Multa	N/D	02/01/2017	15/12/2017	2	0	2	0.00%	100.00%
1.1.2.4.1.04	Integración del Programa Anual de Auditores, Visitas e Inspecciones.	Suministro de información en SIGA.	5	27/02/2017	20/03/2017	6	0	6	0.00%	120.00%
1.1.2.4.1.05	Preparación de las ordenes de auditoría estableciendo el personal comisionado y la documentación a requerir.	Suministro de información en SIGA.	5	01/03/2017	30/05/2017	6	0	6	0.00%	120.00%
1.1.2.4.1.06	Elaboración de oficios de comisión e auditores y jefes de equipo, incorporación, sustitución o baja.	Oficios	N/D	01/03/2017	29/05/2017	44	0	44	0.00%	100.00%
1.1.2.4.1.07	Elaboración o revisión de actas ciudadanas de inicio de auditoría.	Proyecto de acta	N/D	01/03/2017	30/05/2017	1	0	1	0.00%	100.00%
1.1.2.4.1.08	Apertura de auditorías.	OA o Acta	N/D	07/03/2017	30/05/2017	6	0	6	0.00%	100.00%
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.	Cédulas de auditoría	N/D	07/03/2017	08/11/2017	201	0	201	0.00%	100.00%
1.1.2.4.1.10	Revisión y validación del registro de las actividades realizadas y los resultados obtenidos de cada procedimiento.	Suministro de información	N/D	20/03/2017	20/05/2017	4	2	6	100.00%	100.00%
1.1.2.4.1.11	Cierre de Auditoría.	Acta	N/D	15/07/2017	20/05/2017	0	1	1	100.00%	100.00%
1.1.2.4.1.12	Notificación de la disponibilidad del Informe Individual Preliminar.	Autorización	5	14/07/2017	15/09/2017	2	4	6	60.00%	120.00%
1.1.2.4.1.13	Revisión y en su caso corrección al Informe Individual Preliminar derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información	N/D	01/06/2017	29/05/2017	2	4	6	100.00%	100.00%
1.1.2.4.1.14	Supersuicar la devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones.	Oficios	N/D	01/06/2017	29/05/2017	3	3	6	100.00%	100.00%
1.1.2.4.1.15	Supervisión de resultados de la oferta de solución de observaciones.	Suministro de información	5	16/10/2017	04/11/2017	0	6	6	120.00%	120.00%

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017**  
**INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

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:	Dirección de Auditoría Financiera a Poderes del Estado
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO		ACUMULADO
1.1.2.4.1.19	Entrega de los expedientes de auditoría al área correspondiente.	Expedientes	3	05-dic-17	15-dic-17	0	0	0.00%	0	0.00%	Esta actividad se programó realizar en el ejercicio fiscal 2018.
1.1.2.4.1.20	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria presentada en el periodo de solventación por el sujeto fiscalizado.	Oficios	N/D	17-nov-17	15-dic-17	0	0	0.00%	0	0.00%	Esta actividad se programó realizar en el ejercicio fiscal 2018.
1.1.2.4.1.21	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Operativo Anual 2018	Programa	1	02-oct-17	30-nov-17	1	1	100.00%	1	100.00%	
1.1.2.4.1.22	Presentar los avances del POA	Informe	4	02-ene-17	13-oct-17	3	4	25.00%	4	100.00%	
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	02-ene-17	15-dic-17	10	13	23.08%	13	100.00%	
1.1.2.4.1.24	Remisión al archivo de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2016	Expedientes	13	17-nov-17	15-dic-17	0	0	0.00%	0	0.00%	Una vez concluida la integración de los expedientes de auditoría, se remitirán al archivo de concentración.
1.1.2.4.1.25	Supervisión del Proyecto del Informe Específico de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso formulados por el personal a mi cargo, para su presentación al Auditor Especial	Suministro de información	2	03-jul-17	15-dic-17	0	1	50.00%	1	50.00%	Solo se realizó 1 auditoría del ejercicio fiscal en curso

**ASEN**

**AUDITORÍA SUPERIOR**  
**DEL ESTADO DE NAYARIT**  
**PODER LEGISLATIVO**



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

15/01/2018

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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:	Dirección de Auditoría Financiera a Poderes del Estado
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.13	Revisión y en su caso corrección al proyecto de Informe Individual Preliminar derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información	N/D	24-jul-17	29-sep-17	1	2	3	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.14	Supervisar la devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones.	Oficios	N/D	24-jul-17	29-sep-17	1	2	3	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.15	Supervisión de resultados de la cedula de solventación de observaciones.	Suministro de información	3	24-oct-17	08-nov-17	0	3	3	100.00%	100.00%	Se encuentra pendiente que la Coordinación General de Planeación realice sus comentarios, para proceder a la autorización en el SIGA del PIID.
1.1.2.4.1.16	Notificación de la disponibilidad del proyecto del Informe Individual Definitivo en el SIGA.	Autorización SIGA	3	24-oct-17	08-nov-17	0	0	0	0.00%	0.00%	Se encuentra pendiente que la Coordinación General de Planeación realice sus comentarios.
1.1.2.4.1.17	Revisión y en su caso corrección al proyecto de informe Individual Definitivo derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información en SIGA	N/D	24-oct-17	08-nov-17	0	0	0	0.00%	0.00%	Se está realizando durante el periodo de desarrollo del proceso de las auditorías sin embargo se plasmara al final de las mismas
1.1.2.4.1.18	Integración de expedientes de auditoría de los sujetos fiscalizados conforme el índice general.	Expediente de auditoría	3	27-feb-17	15-dic-17	0	0	0	0.00%	0.00%	

18



**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCION:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD	Dirección de Auditoría Financiera a Poderes del Estado
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y resultados del proceso fiscalizador.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACTUAL TRIM. ANTE.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.01	Actualización del Archivo Permanente de los sujetos de fiscalización. (ubicación, normativa que le aplica y servidores públicos vigentes en el ejercicio 2016)	Integración de expedientes	3	02-ene-17	15-dic-17	3	0	3	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.02	Análisis general del Sujeto a Fiscalizar	Documento	3	01-feb-17	21-mar-17	3	0	3	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.03	Imposición de multas por no atención de requerimientos de información.	Multa	N/D	02-ene-17	15-dic-17	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.4.1.04	Integración del Programa Anual de Auditorías, visitas e inspecciones	Suministro de información en SIGA	3	27-feb-17	21-mar-17	3	0	3	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.05	Preparación de las ordenes de auditoría estableciendo el personal comisionado y la documentación a requerir	Suministro de información en SIGA	3	27-feb-17	21-mar-17	3	0	3	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.06	Elaboración de oficios de comisión, a auditores y jefes de equipo, incorporación, sustitución o baja.	Oficios	N/D	01-mar-17	29-sep-17	28	0	28	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.07	Elaboración o revisión de actas circunstanciadas de inicio de auditoría.	Proyecto de acta	3	01-feb-17	30-jun-17	3	0	3	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.08	Apertura de auditorías	OA ó Acta	3	01-feb-17	30-jun-17	3	0	3	0.00%	100.00%	
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.	Cédulas de auditoría	N/D	02-ene-17	15-dic-17	97	158	255	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.10	Revisión y validación del registro de las actividades realizadas y los resultados obtenidos de cada procedimiento.	Suministro de información	N/D	27-feb-17	29-sep-17	1	2	3	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.11	Cierre de Auditoría	Acta	3	24-jul-17	29-sep-17	1	2	3	66.67%	100.00%	
1.1.2.4.1.12	Notificación de la disponibilidad del proyecto de informe Individual Preliminar.	Autocrización	3	24-jul-17	29-sep-17	1	2	3	66.67%	100.00%	

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

<b>GRUPO FUNCIONAL:</b>	1. Gobierno	<b>FUNCIÓN:</b>	1. Legislación
<b>SUBFUNCIÓN:</b>	2. Fiscalización	<b>PROGRAMA:</b>	4. Calidad en el proceso de fiscalización
<b>SUBPROGRAMA:</b>	1. Calidad de las auditorías	<b>UNIDAD RESPONSABLE:</b>	Dirección General de Evaluación del Desempeño
<b>OBJETIVO:</b>	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO EN EL PERIODO	ACUMULADO	AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TÉRMINO			EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.15	Supervisión de la integración de expedientes de auditoría y turnarlo a archivo.	Expediente	29	20-nov	12-dic	0	29	100%	100%	Se concluyó la integración de expedientes de auditoría, quedando pendiente relacionarlos para turnarlos al archivo, lo cual se programó realizar en el ejercicio fiscal 2018.



15/01/2018

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

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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 Evaluación del 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.01	Planeación de auditorías, para determinar los sujetos a fiscalizar.	Documento	1	09-ene	28-feb	1	0	1	0%	100%	
1.1.2.4.1.02	Emitir de forma electrónica a través de la red interna al Director la asignación de sujetos fiscalizados autorizados.	Correo	1	17-ene	17-feb	1	0	1	0%	100%	
1.1.2.4.1.03	Autorizar programas de auditoría y enviarlos por escrito y electrónico a la coordinación de planeación.	Documento	29	01-mar	10-mar	29	0	29	0%	100%	
1.1.2.4.1.04	Autorización de procedimientos de auditoría y notificación a la coordinación de planeación.	Oficio	1	27-feb	10-mar	2	0	2	0%	200%	
1.1.2.4.1.05	Autorizar los oficios de comisión a los auditores asignados.	Oficios	87	13-mar	17-mar	98	0	98	0%	113%	
1.1.2.4.1.06	Instruir al personal para la obtención de información de la cuenta pública presentada, para su utilización en el proceso de la auditoría.	Documento	29	20-mar	26-may	29	0	29	0%	100%	
1.1.2.4.1.07	Autorizar órdenes de auditoría y/o solicitar información inicial a los sujetos fiscalizados	Oficios	58	20-mar	26-may	56	1	57	2%	98%	Se informa en este trimestre una solicitud de información generada en el trimestre anterior, la cual no fue reportada. Se generaron las solicitudes de información necesaria.
1.1.2.4.1.08	Supervisar el desahogo de los procedimientos.	Cédula de Resultados	29	03-abr	15-sep	24	5	29	17%	100%	
1.1.2.4.1.09	Realizar visitas domiciliares a los entes fiscalizados para dudas o aclaraciones o en su defecto realización de encuestas de impacto.	Vistas	25	27-mar	21-jul	4	2	6	7%	21%	Se elaboraron 6 actas de visita para la apertura de auditoría o para la aplicación de encuestas.
1.1.2.4.1.10	Revisar y autorizar el proyecto de informe individual Preliminar.	Informes	29	03-abr	15-sep	21	8	29	26%	100%	
1.1.2.4.1.11	Elaboración del Programa Operativo Anual.	Documento	1	03-oct	30-nov	0	1	1	100%	100%	
1.1.2.4.1.12	Revisión de las solventaciones, efectuar las determinaciones de los procedimientos y elaborar el proyecto de Informe Individual Definitivo.	Informes	29	31-oct	08-nov	0	25	25	100%	100%	
1.1.2.4.1.13	Enviar el proyecto de Informe Individual Definitivo el Auditor Superior por conducto de la Coordinación de Planeación.	Informes	29	09-nov	10-nov	0	0	0	0%	0%	Se encuentra pendiente que la Coordinación General de Planeación realice sus comentarios, para enviar los proyectos al Auditor Superior.
1.1.2.4.1.14	Supervisar, analizar y revisar las solventaciones al Informe Individual Definitivo y darle seguimiento	Cedula de Seguimiento	29	20-feb	20-mar	0	0	0	0%	0%	Estas actividades se programaron y realizan en el ejercicio fiscal 2018.

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

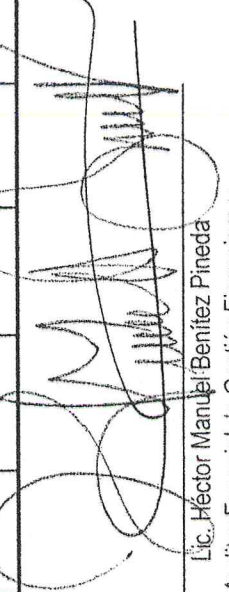
GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCION:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Auditoría Especial de Gestión Financiera
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACTA. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.09	AutORIZAR y suscribir el dictamen técnico que integre la documentación necesaria para promover las responsabilidades que procedan, como resultado de las irregularidades que se detecten en las auditorías que se practiquen	Dictamen	30	24-oct-17	08-nov-17	0	0	0	0.00%	0.00%	Esta actividad se realizará una vez que se autoricen los proyectos de Informes Individuales Definitivos.
1.1.2.4.1.10	Formular y proponer al Auditor Superior el Programa Operativo Anual 2018	Programa	1	02-oct-17	30-nov-17	0	1	1	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.11	AutORIZAR el proyecto de Informe Individual Preliminar de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación oficial al Auditor Superior	Informe	N/D	01-ago-17	31-ago-17	0	1	1	100.00%	100.00%	Se informa en este trimestre un proyecto generado en el trimestre anterior, el cual no fue reportado.
1.1.2.4.1.12	AutORIZAR el proyecto del Informe Especifico de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación oficial al Auditor Superior	Informe	N/D	15-nov-17	15-dic-17	0	0	0	0.00%	0.00%	Se encuentra pendiente que la Coordinación General de Planeación realice sus comentarios, para enviar el proyecto al Auditor Superior.
1.1.2.4.1.13	Practicar auditoría interna de calidad a las unidades administrativas del OFS	Informe	2	01-ect-17	30-nov-17	1	0	1	0.00%	50.00%	No se dio continuidad al proceso de certificación.

**ASEN**

AUDITORIA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO



Lic. Héctor Manuel Benítez Pineda

Auditor Especial de Gestión Financiera y

Evaluación al Desempeño

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017**  
**INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

<b>GRUPO FUNCIONAL:</b>	1. Gobierno	<b>FUNCION:</b>	1. Legislación
<b>SUBFUNCION:</b>	2. Fiscalización	<b>PROGRAMA:</b>	4. Calidad en el proceso de fiscalización
<b>SUBPROGRAMA:</b>	1. Calidad de las auditorías	<b>UNIDAD RESPONSABLE:</b>	Auditoría Especial de Gestión Financiera
<b>OBJETIVO:</b>	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.		

CICLO	ACTIVO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.01	Proponer al Auditor Superior los temas de interés 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	02-ene-17	31-ene-17	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.02	Formular y proponer al Auditor Superior el Programa Anual de Auditorías	Programa	30	27-feb-17	20-mar-17	31	0	31	0.00%	103.33%	
1.1.2.4.1.03	Organizar, aprobar y supervisar los procesos de auditoría financiera de conformidad con los programas anuales aprobados	Acciones	30	27-feb-17	08-nov-17	9	22	31	73.33%	103.33%	
1.1.2.4.1.04	Presentar un informe trimestral al Auditor Superior de los trabajos y actividades realizadas, así como los avances del POA	Informe	4	02-ene-17	13-oct-17	3	1	4	25.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.05	Coadyuvar con las demás unidades administrativas, para eficientar el proceso de fiscalización y realizar conjuntamente en su caso, auditorías integrales	Acciones	12	02-ene-17	15-dic-17	9	3	12	25.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.06	Designar a los visitadores o auditores encargados de practicar las visitas y auditorías a mi cargo	Oficios	N/D	01-mar-17	29-sep-17	221	0	221	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.07	Autorizar el proyecto de Informe Individual Preliminar de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación oficial al Auditor Superior	Informe	30	01-ago-17	22-sep-17	9	22	31	73.33%	103.33%	
1.1.2.4.1.08	Autorizar el proyecto de Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación oficial al Auditor Superior	Informe	30	24-oct-17	08-nov-17	0	0	0	0.00%	0.00%	Se encuentra pendiente que la Coordinación General de Planeación realice sus comentarios, para enviar los proyectos al Auditor Superior.

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCION:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD:	Dirección de Auditoría 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.		
		RESPONSABLE:	

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.01	Actualización del archivo permanente de los sujetos de fiscalización. (ubicación, normatividad que le aplica y servidores públicos vigentes en el ejercicio 2016).	Integración de expedientes	20	02-ene-17	15-dic-17	20	2	22	10.00%	110.00%	
1.1.2.4.1.02	Análisis general del Sujeto a Fiscalizar	Documento	22	01-feb-17	20-mar-17	22	0	22	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.03	Imposición de multas por no atención de requerimientos de información.	Multa	N/D	02-ene-17	15-dic-17	77	0	77	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.04	Integración del Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones.	Suministro de información en SIGA	22	27-feb-17	20-mar-17	22	0	22	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.05	Preparación de las ordenes de auditoría estableciendo el personal comisionado y la documentación a requerir.	Suministro de información en SIGA	22	01-mar-17	30-jun-17	22	0	22	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.06	Elaboración de oficios de comisión a auditores y jefes de equipo. Incorporación, sustitución o baja.	Oficios	N/D	01-mar-17	29-sep-17	149	0	149	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.07	Elaboración o revisión de actas circunstanciadas de inicio de auditoría.	Proyecto de acta	N/D	01-mar-17	30-jun-17	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.4.1.08	Apertura de auditorías.	OA o Acta	22	07-mar-17	30-jun-17	22	0	22	0.00%	100.00%	
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.	Cédulas de auditoría	N/D	07-mar-17	08-nov-17	414	12	426	100.00%	100.00%	

*Handwritten signature*

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	FIN			EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.10	Revisión y validación del registro de las actividades realizadas y los resultados obtenidos de cada procedimiento.	Suministro de información	N/D	20-mar-17	20-sep-17	20-sep-17	5	17	22	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.11	Cierre de Auditoría	Acta	N/D	10-jul-17	20-sep-17	20-sep-17	0	0	0	0.00%	0.00%	
1.1.2.4.1.12	Notificación de la disponibilidad del proyecto de Informe Individual Preliminar.	Autorización	22	14-jul-17	15-sep-17	15-sep-17	6	16	22	72.73%	100.00%	
1.1.2.4.1.13	Revisión y en su caso corrección al proyecto de Informe Individual Preliminar, derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información	22	01-ago-17	29-sep-17	29-sep-17	6	16	22	72.73%	100.00%	
1.1.2.4.1.14	Supervisar la devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones.	Oficios	N/D	01-ago-17	29-sep-17	29-sep-17	6	16	22	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.15	Supervisión de resultados de la cédula de solventación de observaciones.	Suministro de información	22	16-oct-17	04-nov-17	04-nov-17	0	22	22	100.00%	100.00%	

*[Handwritten signature]*

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO EN EL PERIODO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TÉRMINO		EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.16	Notificación de la disponibilidad del proyecto del Informe Individual Definitivo en el SIGA.	Autorización SIGA	22	16-oct-17	08-nov-17	0	0	0.00%	0	0.00%	Se encuentra pendiente que la Coordinación General de Planeación realice sus comentarios para proceder a la autorización en el SIGA del PILD.
1.1.2.4.1.17	Revisión y en su caso corrección al proyecto Informe Individual Definitivo derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información en SIGA	N/D	16-oct-17	08-nov-17	0	0	0.00%	0	0.00%	Se encuentra pendiente que la Coordinación General de Planeación realice sus comentarios
1.1.2.4.1.18	Integración de expedientes de auditoría de los sujetos fiscalizados conforme el Índice general.	Expediente de auditoría	22	27-feb-17	15-dic-17	0	0	0.00%	0	0.00%	Se está realizando durante el periodo del desarrollo del proceso de las auditorías sin embargo se plasmará al final de las mismas.
1.1.2.4.1.19	Entrega de los expedientes de auditoría al área correspondiente.	Expedientes	22	05-dic-17	15-dic-17	0	0	0.00%	0	0.00%	Esta actividad se programó realizar en el ejercicio fiscal 2018
1.1.2.4.1.20	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria presentada en el periodo de solventación por el sujeto fiscalizado.	Oficios	N/D	17-nov-17	15-dic-17	0	0	0.00%	0	0.00%	Esta actividad se programó realizar en el ejercicio fiscal 2018
1.1.2.4.1.21	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Operativo Anual 2018.	Programa	1	02-oct-17	30-nov-17	0	1	100.00%	1	100.00%	
1.1.2.4.1.22	Presentar los Avances del POA.	Informe	4	02-ene-16	13-oct-17	3	1	25.00%	4	100.00%	

1.1.1



## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCION:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD:	Dirección de Auditoría 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.		
RESPONSABLE:			

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO		EN EL PERIODO	ACOMPLADO	EN EL PERIODO	ACOMPLADO	
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	160	02-ene-17	15-dic-17	140	19	159	11.86%	99.38%	El Ayuntamiento de Tecuabá no entregó su Avance de Gestión Financiera correspondiente al 3er. Trimestre
1.1.2.4.1.24	Remisión al archivo de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2016.	Expedientes	100	17-nov-17	15-dic-17	0	100	100	100.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.25	Supervisión del Proyecto del Informe Específico de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso formulados por el personal a mi cargo, para su preservación al Auditor Especial.	Suministro de información	N/D	15-nov-17	15-dic-17	0	0	0	0.00%	0.00%	

N/D No Disponible



Arq. Aide Herrera Santana

Directora de Auditoría Financiera a Municipios

15/01/2018

# ASEN

AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno		FUNCIÓN:		1. Legislación				
	2. Fiscalización		PROGRAMA:		4. Calidad en el proceso de fiscalización				
SUBPROGRAMA:	1. Ciudad de las auditorías		UNIDAD RESPONSABLE:		Dirección de Auditoría de Evaluación del 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO EN EL PERIODO	AVANCE DE CUMPLIMIENTO EN EL PERIODO	ACUMULADO	OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TÉRMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.01	Emitir de forma electrónica a través de la red interna a Jefes, la asignación de los sujetos fiscalizados autorizados.	Listado de auditorías	1	09-ene	17-feb	1	0%	100%	
1.1.2.4.1.02	Supervisar y revisar la Generación de los Programas Específicos de Auditoría.	SIGAS	29	20-feb	28-feb	29	0%	100%	
1.1.2.4.1.03	Entregar los Programas de Auditoría al Director General de Desempeño para su autorización.	Oficio y Anexo de Programas	0	01-mar	10-mar	29	0%	100%	
1.1.2.4.1.04	Elaboración y emisión de procedimientos de auditoría a Jefes para su ejecución.	Documento	2	27-feb	10-mar	2	0%	100%	
1.1.2.4.1.05	Supervisar y revisar la elaboración de oficios de comisión de asignación de auditorías.	SIGAS	29	13-mar	17-mar	98	0%	338%	
1.1.2.4.1.06	Supervisar y revisar la tarea de recibir información preliminar de los entes fiscalizados, en sus páginas oficiales de internet para determinar información faltante a solicitar y generar en el sistema SIGA la orden de auditoría (OA) con el registro de la información inicial.	Orden de Auditoría	29	20-mar	25-may	29	0%	100%	
1.1.2.4.1.07	Entregar oficios de comisión y estar pendientes para las aperturas de auditoría domiciliares.	Oficios de Comisión	87	14-mar	31-mav	98	0%	113%	
1.1.2.4.1.08	Supervisar y canalizar la recepción de la información solicitada en la OA y Solicitud inicial y canalizarla al jefe de departamento que corresponda, con la finalidad de entregarla a los auditores.	Oficios emitidos por los entes fiscalizados, y documentación entregada	58	27-mar	28-jul	57	0%	98%	Se entregó a los jefes de departamento toda la información que se remitió por parte de los entes.
1.1.2.4.1.09	Supervisar y revisar la aplicación de los procedimientos de auditoría conforme al cronograma.	PAA	1	05-abr	15-sep	1	0%	100%	
1.1.2.4.1.10	Realizar vistas domiciliares a los entes fiscalizados para dudas o aclaraciones o en su defecto realización de encuestas de impacto.	Vistas	39	27-mar	21-jul	4	5%	15%	Se elaboraron 6 actas de visita para la apertura de auditoría o para la aplicación de encuestas.
1.1.2.4.1.11	Revisar cédulas de trabajo y establecer comunicación permanente con los jefes y auditores sobre los avances y problemática presentada en el desahogo de la auditoría.	Cédulas de trabajo	29	27-mar	30-nov	24	17%	100%	
1.1.2.4.1.12	Supervisar, revisar y asesorar, la alimentación del proyecto de Informe Individual Preliminar en el sistema SIGA.	SIGAS	29	02-may	21-sep	21	28%	100%	Se modifica el acumulado trimestral por haberse registrado actividades que se desarrollaron en octubre
1.1.2.4.1.13	Revisar proyecto de Informe Individual Preliminar en su redacción, calidad de contenido y fundamento legal y de ser necesario, efectuar modificaciones al mismo para turnarlo al Director General, al Auditor Especial, a la Unidad Jurídica y la Coordinación de Planeación para su revisión.	Informe en medio electrónico	29	03-abr	15-sep	21	28%	100%	

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

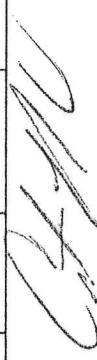
GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría de Evaluación del Desempeño
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO			AVANCE DE CUMPLIMIENTO EN EL PERIODO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TÉRMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	ACUMULADO		
1.1.2.4.1.14	Recibir y turnar a los jefes de departamento y auditores, los proyectos de Informe Individual Preliminar de las áreas que intervienen para atender las sugerencias que epiquen y en su caso modificar el proyecto de Informe Individual Preliminar.	Informes modificados en medio electrónico	29	05-abr	15-sep	21	6	25	28%	100%	
1.1.2.4.1.15	Revisar proyecto de Informe Individual Preliminar en su redacción, calidad de contenido y fundamento legal y de ser necesario, efectuar modificaciones al mismo para turnarlo al Director General, al Auditor Especial, para ser turnado al Auditor Superior por conducto de la Coordinación de Planeación.	Oficio y anexos de Informe Individual Preliminar en medio electrónico	29	15-sep	27-sep	21	8	29	28%	100%	
1.1.2.4.1.16	Recibir acuse de oficios de entrega de Informe Individual Preliminar a los entes fiscalizados.	oficios de acuse emitidos a los entes fiscalizados	29	07-oct	06-oct	4	2	6	7%	21%	Se modifica el acumulado trimestral por haberse registrado 6 acuses que se recibieron por auditoría financiera. No se cumplirá con lo programado porque los acuses de las auditorías integrales se incorporan al expediente de auditoría financiera.
1.1.2.4.1.17	Elaboración del Programa Operativo Anual.	Documento	1	05-oct	10-oct	0	1	1	100%	100%	
1.1.2.4.1.18	En el plazo que indica la LERCEN recibir la solventación de las observaciones del Informe y canalizarla a los jefes de departamento y auditores para su análisis.	Oficios de Solventaciones	29	23-oct	10-nov	5	5	14	17%	48%	Se modifica el acumulado trimestral por haberse registrado 1 acuse que dio respuesta a auditoría financiera. Los demás sujetos fiscalizados no remitieron información.
1.1.2.4.1.19	Supervisar y revisar el proyecto de Informe Individual Definitivo en su redacción y calidad de contenido y de ser necesario, efectuar modificaciones.	Informes modificados electrónicamente	29	31-oct	06-nov	0	29	29	100%	100%	
1.1.2.4.1.20	Enviar el proyecto de informe al Auditor Superior por conducto de la Coordinación de Planeación.	Oficio y anexos de proyecto de informes.	29	09-nov	10-nov	0	0	0	0%	0%	Se encuentra pendiente que la Coordinación General realice sus comentarios, para enviar los proyectos al Auditor Superior.
1.1.2.4.1.21	Recibir acuses de oficios de entrega del Informe Individual Definitivo de los entes fiscalizados no integrales.	oficios de acuse emitidos a los entes fiscalizados	29	16-nov	23-nov	0	0	0	0%	0%	Pendiente de definir la nueva fecha para la entrega de los informes definitivos.
1.1.2.4.1.22	Supervisar la realización del expediente de auditoría como lo indica el índice, e integrar legajos de soporte documental por rubro o aspecto revisado.	Expediente	29	21-nov	16-dic	0	29	29	100%	100%	

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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 de Evaluación del 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO EN EL PERIODO		ACUMULADO	AVANCE DE CUMPLIMIENTO EN EL PERIODO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TÉRMINO		EN EL PERIODO	EN EL PERIODO		EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.4.2.1.23	Supervisar, analizar y revisar las solventaciones al Informe Individual Definitivo y darle seguimiento	Documento	29	20-feb	20-mar	0	0	0	0	0	0%	Estos actividades se programaron y realizan en el Ejercicio Fiscal 2018
1.1.4.1.24	Relacionar los expedientes de auditoría turnados al archivo general por medio de la coordinación de planeación.	Expedientes Autorizados	29	20-mar	30-mar	0	0	0	0	0	0%	Estos actividades se programaron y realizan en el Ejercicio Fiscal 2018



L.C. Cecilia del Carmen Lomell Villarreal  
Directora de Auditoría de Evaluación del Desempeño

# ASEN

AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO



"Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017"

### PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO		ACUMULADO
<b>ETAPA DE PLANEACIÓN</b>											
1.1.2.4.1.01	Solicitar a los sujetos fiscalizados los avances trimestrales de obra.	Oficio	23	09/01/17	13/01/17	24	0	24	0.00%	104.30%	
1.1.2.4.1.02	Autorización de las obras que serán auditadas.	Listado preliminar	23	09/01/17	13/01/17	24	0	24	0.00%	104.30%	Se adicionó la revisión de la Comisión Estatal del Agua.
1.1.2.4.1.03	Autorización de los equipos de trabajo que participarán en las auditorías.	Oficio de asignación	16	09/01/17	13/01/17	11	0	11	0.00%	68.75%	Se dieron de baja 5 auditores.
1.1.2.4.1.04	Autorizar y proponer al Auditor Superior los programas de auditoría (PAA), para la fiscalización de la cuenta pública 2016.	Programa de auditoría	23	30/01/17	28/02/17	24	0	24	0.00%	104.30%	Se adicionó la auditoría a la Comisión Estatal del Agua
1.1.2.4.1.05	Autorización de la guía de procedimientos de auditoría locales, aplicable a los sujetos fiscalizados.	Guía	1	16/01/17	20/01/17	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.06	Autorización de los Programas Específicos de Auditoría (fechas programadas).	Programa específico de auditoría	23	01/03/17	17/03/17	24	0	24	0.00%	104.30%	
1.1.2.4.1.07	Presentar al Auditor Superior el Informe del Avance del Programa Operativo Anual.	Informe	4	16/01/17	13/10/17	3	1	4	25.00%	100.00%	

P.A.



"Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017"

### PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO EN EL PERIODO	ACUMULADO	AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TÉRMINO			EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.08	Presentar un informe trimestral al Auditor Superior de los trabajos y actividades realizadas.	Informe	4	16/01/17	13/10/17	3	4	25.00%	100.00%	
<b>ETAPA DE DESARROLLO</b>										
1.1.2.4.1.09	Autorizar el inicio de las auditorías y el requerimiento de los expedientes unitarios de obra.	Orden de auditoría y SDC.	23	16/01/17	20/01/17	24	24	0.00%	104.30%	
1.1.2.4.1.10	Organizar, aprobar y supervisar los procesos de auditoría de conformidad con los programas anuales aprobados.	Cédula de supervisión	23	27/03/17	29/09/17	11	24	56.52%	104.30%	
<b>ETAPA DE RESULTADOS</b>										
1.1.2.4.1.11	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.	Informe individual preliminar	23	31/07/17	12/09/17	11	24	56.52%	104.30%	
1.1.2.4.1.12	Entrega de los informes individuales preliminares al Auditor Superior.	Oficio y/o archivo	23	31/07/17	12/09/17	11	24	56.52%	104.30%	
1.1.2.4.1.13	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria que fue solicitada al sujeto fiscalizado.	Oficio de devolución	23	31/07/17	12/09/17	11	24	56.52%	104.30%	

P.A.




"Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017"  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización.
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías.	UNIDAD RESPONSABLE:	Auditoría 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TÉRMINO		EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.14	Formular y proponer al Auditor Superior el Programa Operativo Anual 2018.	Programa	1	30/10/17	30/11/17	0	1	1	100.00%	100.00%	Se modifica la fecha de terminación estimada de conformidad al párrafo 2o de la LPCPAGEN
1.1.2.4.1.15	Análisis y autorización de los informes individuales definitivos de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por la Dirección de Auditoría a Infraestructura, para su presentación oficial al Auditor Superior.	Informes individuales definitivos	23	23/10/17	03/11/17	0	24	24	104.30%	104.30%	Modificación derivada del PAA y la entrada en vigor de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas.
1.1.2.4.1.16	Entrega de los informes individuales definitivos al Auditor Superior.	Oficio y/o archivo	1	20/11/17	21/11/17	0	24	24	104.30%	104.30%	Modificación derivada del PAA y la entrada en vigor de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas.
<b>ARCHIVO Y PROMOCIÓN DE RESPONSABILIDADES</b>											
1.1.2.4.1.17	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	23	16/11/17	22/12/17	0	0	0	0.00%	0.00%	De acuerdo a las modificaciones de la LASEN que redifinen el periodo para la entrega de los informes definitivos al Congreso, ésta actividad se realizará en el mes de febrero del 2018.

**ASEN**

Lic. Carlos Alberto Cedano Saucedo  
Auditor Especial de Infraestructura



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT**  
**PODER LEGISLATIVO**

\*N/D.- No definidos.



“Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017”

### PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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 e 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO		ACUMULADO
<b>ETAPA DE PLANEACIÓN</b>											
1.1.2.4.1.01	Generar las solicitudes de los cierres de ejercicio, elaborados por los sujetos fiscalizados.	Oficio	23	09/01/17	13/01/17	23	0	23	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.02	Organización de los equipos de trabajo.	Oficio de asignación	16	09/01/17	13/01/17	11	0	11	0.00%	68.75%	Se dieron de baja 5 auditores.
1.1.2.4.1.03	Recepción de los cierres de ejercicio y definir las obras que serán auditadas.	Archivo y documento	23	16/01/17	27/01/17	24	0	24	0.00%	104.30%	Se adicionó la auditoría a la Comisión Estatal del Agua
1.1.2.4.1.04	Elaboración de los Programas Anuales de Auditoría (PAA) para la fiscalización de la cuenta pública 2016.	Programa de auditoría	23	30/01/17	28/02/17	24	0	24	0.00%	104.30%	Se adicionó la auditoría a la Comisión Estatal del Agua
1.1.2.4.1.05	Actualización de la guía de procedimientos de auditoría aplicables a los sujetos fiscalizados.	Guía	2	16/01/17	28/04/17	2	0	2	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.06	Actualización del compendio normativo para la fiscalización superior.	Compendio	1	16/01/17	20/01/17	1	0	1	0.00%	100.00%	
1.1.2.4.1.07	Elaboración de los Programas Específicos de Auditoría (fechas programadas).	Programa específico de auditoría	23	01/03/17	17/03/17	24	0	24	0.00%	104.30%	Se adicionó la auditoría a la Comisión Estatal del Agua
1.1.2.4.1.08	Informe del Avance del Programa Operativo Anual.	Informe	4	16/01/17	13/10/17	3	1	4	25.00%	100.00%	





**“Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017”**  
**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017**  
**INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCION:	1. Legislación
SUBFUNCION:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TERMINO		EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO		
<b>ETAPA DE DESARROLLO</b>												
1.1.2.4.1.09	Aperturas de las auditorías: Entregar a los sujetos fiscalizados los órdenes de auditoría, solicitud de los expedientes unitarios de obra y anexos.	Orden de auditoría y SDC.	23	16/01/17	20/01/17	24	0	24	0.00%	104.30%	Se adicionó la auditoría a la Comisión Estatal del Agua	
1.1.2.4.1.10	Recepción de la información solicitada en las órdenes de auditoría.	Oficio de recepción	23	06/02/17	28/02/17	24	0	24	0.00%	104.30%	Se adicionó la auditoría a la Comisión Estatal del Agua	
1.1.2.4.1.11	Coordinar la revisión documental de los expedientes unitarios de obra e inspección física de las obras.	Obras fiscalizadas	450	06/02/17	29/09/17	509	0	509	0.00%	113.11%	Durante las auditorías se incrementó el número de entidades y la cantidad de obras a fiscalizar.	
1.1.2.4.1.12	Supervisión de las auditorías.	Cédula de supervisión	23	27/03/17	29/09/17	24	0	24	0.00%	104.30%		
<b>ETAPA DE RESULTADOS</b>												
1.1.2.4.1.13	Elaboración y revisión de los informes individuales preliminares, incluyendo la actualización de los alcances de auditoría y entrega al Auditor Especial.	Informes preliminares	23	31/07/17	12/09/17	11	13	24	56.52%	104.30%		
1.1.2.4.1.14	Coordinar la devolución de la documentación justificativa y comprobatoria que fue solicitada a los sujetos fiscalizados.	Oficio de devolución	23	31/07/17	12/09/17	11	13	24	56.52%	104.30%		



“Centenario del Estado de Nayarit 1917-2017”

### PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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 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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO		EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.15	Formular y proponer al Auditor Especial el Programa Operativo Anual 2018.	Programa	1	30/10/17	30/11/17	0	1	1	100.00%	100.00%	Se modifica la fecha de terminación estimada de conformidad al párrafo 2o de la LPCPAGEN
1.1.2.4.1.16	Recepción de la documentación y argumentos de solventación presentados por los sujetos de fiscalización.	Oficio de recepción	23	20/08/17	20/10/17	0	24	24	104.30%	104.30%	
1.1.2.4.1.17	Análisis de la documentación y argumentos de solventación presentados por los sujetos de fiscalización, elaboración y revisión de los informes preliminares definitivos para la entrega al Auditor Especial.	Informe de Resultado	23	23/10/17	03/11/17	0	24	24	104.30%	104.30%	
1.1.2.4.1.18	Atención a las inspecciones físicas solicitadas por la unidad de asuntos jurídicos de ejercicios previos.	oficio con opinión técnica	N/D*	16/01/17	15/12/17	10	0	10	0.00%	100.00%	
<b>ARCHIVO Y PROMOCIÓN DE RESPONSABILIDADES</b>											
1.1.2.4.1.19	Integración de los expedientes de auditoría y coordinación del envío al Archivo General.	Expediente	23	16/11/17	22/12/17	0	0	0	0.00%	0.00%	De acuerdo a las modificaciones de la LASEN que redefinen el periodo para la entrega de los Informes Definitivos al Congreso, esta actividad se realizará en el mes de febrero del 2018.

\*N/D - No definidos.

# ASEN

Ing. Jesús Eduardo Suárez Jiménez

Director de Auditoría a Infraestructura Estatal y Municipal

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT  
PODER LEGISLATIVO

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCION:	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS	
				INICIO	TERMINO	ACUM. TRIM. ANT.	EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO		ACUMULADO
1.1.2.3.1.01	Compilar y ordenar las leyes, reglamentos, decretos, acuerdos y disposiciones de carácter general, federal, estatal y municipal relacionadas con la fiscalización	Archivos digitales	N/D	02-ene	15-dic	21	0	21	0%	100%	
1.1.2.3.1.02	Proponer reformas y adiciones al Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior del Estado	Propuestas	N/D	02-ene	15-dic	1	0	1	0%	100%	Modificación derivada de la Entrada en vigor de la LFRCEM. Se realizó la propuesta del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado con Nayarit, el cual fue publicado en el mes de junio, por error se omitió informarlo el trimestre pasado.
1.1.2.3.1.03	Sistematizar y Unificar criterios de interpretación de las disposiciones jurídicas que regulen el funcionamiento de la ASEN.	Propuestas	N/D	02-ene	15-dic	0	0	0	0%	0%	Modificación derivada de la Entrada en vigor de la LFRCEM.
1.1.2.3.1.04	Elaborar los acuerdos mediante los cuales el Auditor Superior delegue sus atribuciones	Acuerdos	N/D	02-ene	15-dic	2	0	2	0%	100%	Modificación derivada de la Entrada en vigor de la LFRCEM. Se elaboro Acuerdo mediante el cual se actualizaron diversos acuerdos delegatorios publicado en el mes de junio, por error se omitió informarlo el trimestre pasado.



**LIC. HÉCTOR ALEJANDRO VELASCO RIVERA**  
**DIRECTOR GENERAL DE LA UNIDAD JURIDICA**

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017  
INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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:	Unidad Jurídica
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados de proceso fiscalizador		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO EN EL PERÍODO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO		EN EL PERÍODO	ACUMULADO	EN EL PERÍODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.1.01	Asesorar en materia jurídica al Auditor Superior	Consultas	N/D	02-ene	15-dic	13	2	15	100%	100%	Modificación derivada de la Entrada en vigor de la LFRCEM.
1.1.2.4.1.02	Asesorar jurídicamente a las diversas áreas de la ASEN	Consultas	N/D	02-ene	15-dic	7	0	7	0%	100%	Modificación derivada de la Entrada en vigor de la LFRCEM.

**ASEN**



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

AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

## PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2017 INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUMULADO	REALIZADO EN EL PERIODO	AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO			EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.4.3.01	Inicios de procedimientos administrativos y rescatorios 2015	Sujetos fiscalizados	54	01-abr	15-dic	43	0	0%	80%	Se concluyó con el 100% de los inicios correspondientes al ejercicio fiscal 2015, sin embargo no se refleja dicho porcentaje en virtud que 11 sujetos fiscalizados salieron sin observaciones, los que suman el total de 54 sujetos programados.
1.1.2.4.3.02	Desahogo de audiencias de los procedimientos administrativos y rescatorios 2013-2015	Actas	N/D	02-ene	15-dic	1396	616	100%	100%	
1.1.2.4.3.03	Acuerdos de trámite y desahogo de diligencias probatorias en procedimientos administrativos y rescatorios 2013-2015	Acuerdos y actas	N/D	02-ene	15-dic	343	37	100%	100%	
1.1.2.4.3.04	Elaboración de proyectos de resolución 2011-2015	Resoluciones	420	02-ene	15-dic	220	1	0.24%	53%	
1.1.2.4.3.05	Resolución de recursos de inconformidad y reconsideración admitidos en ejercicios anteriores 2014-2015	Resoluciones	48	02-ene	15-dic	27	0	0%	56%	
1.1.2.4.3.06	Resolución de recursos de reconsideración admitidos en 2016	Resoluciones	72	02-ene	15-dic	35	0	0%	49%	
1.1.2.4.3.07	Resolución de recursos de inconformidad admitidos en 2016	Resoluciones	30	02-ene	30-sep	10	0	0%	33%	
1.1.2.4.3.08	Admisión de recursos de reconsideración 2017	Acuerdos	N/D	02-ene	15-dic	73	28	100%	100%	
1.1.2.4.3.09	Admisión de recursos de inconformidad 2017	Acuerdos	N/D	02-ene	15-dic	21	7	100%	100%	
1.1.2.4.3.10	Elaboración de resoluciones de recursos de inconformidad 2017	Resoluciones	N/D	02-ene	15-dic	3	0	0%	100%	
1.1.2.4.3.11	Elaboración de resoluciones de recursos de reconsideración 2017	Resoluciones	N/D	02-ene	15-dic	3	0	0%	100%	
1.1.2.4.3.12	Contestación a los juicios contenciosos relacionados con la impugnación de actos definitivos	Demandas contestadas	N/D	02-ene	15-dic	56	1	100%	100%	
1.1.2.4.3.13	Rendir informes previos y justificados en amparos indirectos	Informes	N/D	02-ene	15-dic	6	3	0%	100%	
1.1.2.4.3.14	Ejecución de resoluciones administrativas	Ejecuciones	N/D	02-ene	15-dic	0	0	0%	0%	
1.1.2.4.3.15	Seguimiento al procedimiento administrativo de ejecución	Oficios	2	01-jun	30-nov	0	0	0%	0%	
1.1.2.4.3.16	Notificación de todo tipo de documentos generados por la Unidad Jurídica	Notificaciones	N/D	02-ene	15-dic	3247	444	100%	100%	



**INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE**

<b>GRUPO FUNCIONAL:</b>	1. Gobierno	<b>FUNCIÓN:</b>	1. Legislación
<b>SUBFUNCIÓN:</b>	2. Fiscalización	<b>PROGRAMA:</b>	3. Desarrollo y modernización institucional
<b>SUBPROGRAMA:</b>	4. Sistema de administración de recursos y tecnologías de las informaciones	<b>UNIDAD RESPONSABLE:</b>	Unidad de Administración
<b>OBJETIVO:</b>	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	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO		EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.3.4.01	Formular los informes de avance de gestión financiera trimestrales e integrar la cuenta pública de la Auditoría Superior de Estado de Nayarit.	Reporte	4	Enero	Diciembre	3	1	4	25%	100%	
1.1.2.3.4.02	Preparar el anteproyecto del presupuesto anual de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit.	Documento	1	Octubre	Octubre	0	1	1	100%	100%	
1.1.2.3.4.03	Elaboración y ejecución de los programas de adquisiciones mantenimiento y enajenación.	Programa	1	Enero	Enero	1	0	1	0%	100%	
1.1.2.3.4.04	Controlar el ejercicio presupuestal.	Reporte trimestral	4	Enero	Diciembre	3	1	4	25%	100%	
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 Trimestra	4	Enero	Diciembre	3	1	4	25%	100%	
1.1.2.3.4.06	Efectuar la verificación física y documental de bienes muebles y consumibles.	Inventario	1	Diciembre	Diciembre	0	1	1	100%	100%	
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	Enero	Diciembre	7	3	10	100%	100%	
1.1.2.3.4.08	Llevar el control de pagos, así como cuantificar y administrar los bienes y recursos de la Auditoría Superior de Estado de Nayarit.	Reporte Mensual	12	Enero	Diciembre	9	3	12	25%	100%	
1.1.2.3.4.09	Coordinar la formulación y la autorización de los contratos que afecten al presupuesto, incorporándonos al sistema de pagos de la Auditoría Superior de Estado de Nayarit, asimismo verificar el cumplimiento de ellos.	Contrato	100% de los requeridos	Enero	Diciembre	8	0	8	0%	100%	
1.1.2.3.4.10	Formular y someter al acuerdo del Auditor General, los sistemas de administración y manuales de procedimientos para la organización de los recursos de la Auditoría Superior de Estado de Nayarit, así como darles seguimiento y verificar su observancia.	Lineamiento o procedimiento	100% de los requeridos	Enero	Diciembre	0	0	0	0%	0%	
1.1.2.3.4.11	Atención a usuarios sobre el uso de equipos, sistemas y servicios.	Requerimientos	100% de los requeridos	Enero	Diciembre	477	140	617	100%	100%	
1.1.2.3.4.12	Administración, actualización y desarrollo de sistemas WEB	Requerimientos	100% de los requeridos	Enero	Diciembre	209	90	299	100%	100%	



## INFORME DE AVANCE CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE

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 tecnologías de las	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		

CONE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA ANUAL	FECHAS ESTIMADAS		ACUM. TRIM. ANT.	REALIZADO		AVANCE DE CUMPLIMIENTO		OBSERVACIONES Y COMENTARIOS
				INICIO	TERMINO		EN EL PERIODO	ACUMULADO	EN EL PERIODO	ACUMULADO	
1.1.2.3.4.13	Presentar propuesta integral de infraestructura tecnológica.	Informe	1	Enero	Enero	1	0	1	0%	100%	
1.1.2.3.4.14	Mantenimiento preventivo de equipo de cómputo.	Servicio	100% de las solicitudes	Enero	Diciembre	94	50	144	100%	100%	
1.1.2.3.4.15	Mantenimiento correctivo de equipo de cómputo.	Servicio	100% de las solicitudes	Enero	Diciembre	140	30	170	100%	100%	
1.1.2.3.4.16	Administración y supervisión de contratos de servicios a terceros	Servicio	100% de las solicitudes	Enero	Diciembre	4	0	4	100%	100%	
1.1.2.3.4.17	Mantenimiento de infraestructura de red y comunicaciones.	Servicio	100% de las solicitudes	Enero	Diciembre	65	20	85	100%	100%	
1.1.2.3.4.18	Diseño, desarrollo y mantenimiento de sistemas informáticos.	Servicio	100% de las solicitudes	Enero	Diciembre	314	90	404	100%	100%	
1.1.2.3.4.19	Respaldo de la información institucional almacenada en servidores	Respaldo Físico	365	Enero	Diciembre	270	92	362	100%	100%	

*Viridiana de Anda Parra*

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

# ASEN

AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO