



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

Octubre mes de la Integridad "Integridad es hacer lo correcto, aun cuando nadie te mira".

Programa Operativo Anual 2016

ISO 9001:2008



No. Certificado: 51209

SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD PARA EL PROCESO DE
FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS.

Av. Jacarandas No. 371 sur, Col. El Tecolote. Tepic, Nayarit.
Tels. (311) 210-02-63, 64 y 65
www.ofsnayarit.gob.mx



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

Octubre mes de la Integridad "Integridad es hacer lo correcto, aun cuando nadie te mira".

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2015

UNIDADES RESPONSABLES

AUDITORÍA GENERAL

SECRETARIA EJECUTIVA

COORDINACIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN Y DESARROLLO PARA LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR

CONTRALORÍA INTERNA

AUDITORÍA ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA

- DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA A MUNICIPIOS
- DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA A PODERES DEL ESTADO
- DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA A ORGANSIMOS PARAESTATALES Y AUTÓNOMOS

AUDITORÍA ESPECIAL DE INFRAESTRUCTURA

- DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A INFRAESTRUCTURA ESTATAL Y MUNICIPAL

DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO

- DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO

UNIDAD JURÍDICA

UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN



Av. Jacarandas No. 371 sur, Col. El Tecolote. Tepic, Nayarit.
Tels. (311) 210-02-63, 64 y 65
www.ofsnayarit.gob.mx



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT

PODER LEGISLATIVO

Octubre mes de la Integridad "Integridad es hacer lo correcto, aun cuando nadie te mira".

APERTURA PROGRAMATICA

FIN: 1 GOBIERNO
FUNCIÓN|: 1.1 LEGISLACIÓN
SUBFUNCIÓN: 1.1.2 FISCALIZACIÓN

PROGRAMAS

1. RENDICIÓN DE CUENTAS Y FISCALIZACIÓN
2. PROFESIONALIZACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN
3. DESARROLLO Y MODERNIZACIÓN INSTITUCIONAL
4. CALIDAD EN EL PROCESO DE FISCALIZACIÓN

SUBPROGRAMAS

- 1.1 RENDICIÓN DE CUENTAS
- 1.2 SISTEMA ESTATAL DE FISCALIZACIÓN
- 2.1 SERVICIO FISCALIZADOR DE CARRERA
- 2.2 PROGRAMA DE CAPACITACIÓN ICADEFIS
- 3.1 ACTUALIZACIÓN DEL MARCO NORMATIVO
- 3.2 PROMOCIÓN Y EVALUACIÓN DE LA ARMONIZACIÓN CONTABLE
- 3.3 FORTALECIMIENTO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA
- 3.4 SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN
- 4.1 CALIDAD DE LAS AUDITORÍAS
- 4.2 IDENTIDAD INSTITUCIONAL
- 4.3 PROCESO DE RESPONSABILIDADES



Av. Jacarandas No. 371 sur, Col. El Tecolote. Tepic, Nayarit.
Tels. (311) 210-02-63, 64 y 65
www.ofsnayarit.gob.mx



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Organo de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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 General
OBJETIVO:	Contribuir al fortalecimiento y consolidación de la cultura de rendición de cuentas y fiscalización en el ejercicio de los recursos públicos.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.1.01.	Presentar al Congreso el cuarto trimestre del Avance de Gestión Financiera y la Cuenta Pública 2015 y tres trimestre de Informes de Avance de Gestión Financiera del 2016 del Órgano.	Documento	5		2		1			1			1			01-feb	30-oct	Documentos realizados/programados
1.1.2.1.1.02.	Remitir al Congreso el proyecto del Presupuesto de Egresos 2017 del Órgano.	Documento	1									1				01-oct	15-oct	Documento realizado/programado
1.1.2.1.1.03.	Presentar al Congreso el Programa Operativo Anual 2017 del Órgano.	Documento	1									1				01-oct	15-oct	Documento realizado/programado



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Organo de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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 General					
OBJETIVO:	Crear e institucionalizar las condiciones para que los servidores públicos del OFS se desarrollen en el ámbito profesional y personal.																			
CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO			
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO		
1.1.2.2.1.01.	Nombrar y expedir los nombramientos correspondientes de los servidores públicos del Órgano.	Nombramiento	N/D													01-ene	31-dic	Nombramientos realizados/ Programados		



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Organo de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01.	Aprobar el Programa Anual de Auditorías 2016 y presentarlo para su conocimiento a la Comisión.	Documento	1			1										01-mar	15-mar	Documento realizado/programado
1.1.2.4.1.02.	Ordenar la práctica de visitas, auditorías e inspecciones necesarias para la realización de los trabajos de revisión y fiscalización de la Cuenta Pública 2015.	Orden	42			42										01-mar	31-mar	Ordenes realizadas/programadas
1.1.2.4.1.03.	Remitir a los sujetos fiscalizados los Pliegos de Observaciones resultado de la fiscalización a la Cuenta Pública 2014.	Documento	42								17	25				01-ago	30-sep	Documentos realizados/programados
1.1.2.4.1.04.	Formular y entregar al Congreso, por conducto de la Comisión de Hacienda, el Informe del Resultado de la Fiscalización a la Cuenta Pública 2015.	Informe	1											1		01-nov	15-nov	Informe realizado/programado



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.2.01	Analizar los diversos medios de comunicación impresa y detectar la información generada respecto de las actividades y acontecimientos relacionados con el Órgano de Fiscalización.	Reporte mensual de las publicaciones en el expediente.	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	01-ene	31-dic	Reportes en el expediente / Expediente con 12 reportes.



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.2.1.01	Coordinar las actividades necesarias para sentar las bases del Servicio Fiscalizador de Carrera en el OFS, dando cumplimiento a sus 3 primeras etapas, consistentes en la investigación y análisis del servicio fiscalizador de la ASF y de otros ASFL, Integración y determinación de atribuciones del Comité Directivo del SCC así como su instalación.	Cumplimiento de Etapas.	3				1				1				1	01-ene	31-dic	Etapas cumplidas / 3 Etapas programadas.

LAE. MARIANA CECILIA GASCÓN ÁLVAREZ
SECRETARIA EJECUTIVA



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Organo de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.01	Convocar a las Sesiones del Consejo Consultivo	Sesiones	4		1			1			1			1		01-feb	30-nov	Sesiones Realizadas / Sesiones Programadas.
1.1.2.3.3.02	Coadyuvar en la elaboración de la Revista Anual de Fiscalización del OFS, enfocada en la cultura de la Transparencia, Rendición de Cuentas y Fiscalización.	Revista Anual de Fiscalización	1											1		01-ene	31- dic	Revista Anual de Fiscalización Realizada / Revista Anual de Fiscalización progmada



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016

ISO 9001:2008



No. Certificado: 51209
SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD PARA EL PROCESO DE
FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS

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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.4.01	Llevar el control y actualización de la información que se presente a través de la página de Internet del Órgano.	Actualizaciones	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	01-ene	31-dic	Actualizaciones / Revisiones realizadas



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

Órgano de Fiscalización Superior

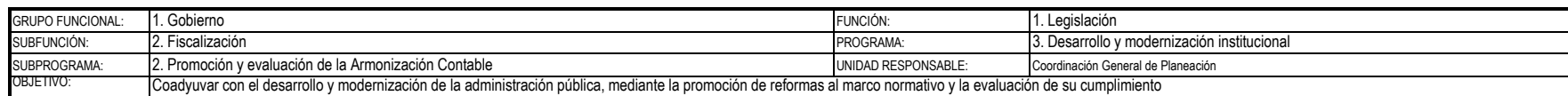
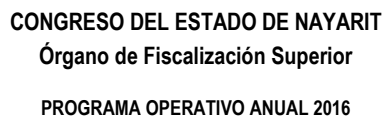
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.2.01	Coordinar las actividades para el mejoramiento del Sistema de Gestión de la Calidad y la acreditación de la Calidad y la acreditación de la Auditoría de seguimiento por parte de ABS Quality.	Acreditación de la Auditoría	1												1	01-ene	31-dic	Certificado obtenido/certificado programado
1.1.2.4.2.02	Coordinar y apoyar en la elaboración del Manual de Procedimientos necesario para el funcionamiento del Órgano; el cual contendrá lo referente a las siguientes áreas: Evaluación, Infraestructura, Financiero, Jurídico, Administración, Contraloría, Planeación e ICADEFIS.	Manual de Procedimientos segmentado por áreas	8 segmentos					1	1	1	1	1	1	1	1	01-abr	30-nov	Manual Elaborado.

[illegible]

[illegible]



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación															
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización															
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Coordinación General de Planeación															
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.																	
CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.2.01	Definición de estrategias de planeación de las auditorías (Criterios para la selección de entes, rubros y partidas; elementos para la formulación de los programas de auditoría a emitir por las áreas auditoras).	Documento	1		1											05-ene	28-feb	Documento realizado Documento programado
1.1.2.4.2.02	Integración del Programa Anual de Auditorías 2016	Documento	1		1											01-feb	30-mar	Documento realizado Documento programado
1.1.2.4.2.03	Actualizar el catálogo de sujetos fiscalizables	Catálogo	1		1											05-ene	28-feb	Catálogo actualizado Catálogo programado
1.1.2.4.2.04	Actualizar las guías de auditoría, aplicables a recursos propios y de los fondos de aportaciones federales.	Guía	5			5										05-ene	31-mar	Guías actualizadas Total de Guías
1.1.2.4.2.05	Emitir lineamientos para la formulación del Pliego de Observaciones e Informe del Resultado.	Lineamiento	1				1									01-abr	30-abr	Lineamiento emitido Lineamiento programado
1.1.2.4.2.06	Elaborar y remitir a la ASF el Informe Ejecutivo del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado (PROFIS 2015).	Informe	1	1												05-ene	31-ene	Informe realizado Informe programado
1.1.2.4.2.07	Elaborar y remitir a la ASF la propuesta del programa de trabajo PROFIS 2016.	Documento	1				1									01-abr	15-abr	Documento realizado Documento programado
1.1.2.4.2.08	Realizar y entregar informes trimestrales a la Auditoría Superior de la Federación (ASF), sobre los avances del programa PROFIS.	Informe	4	1			1			1	1					01-ene	31-ago	Informes realizados Informes programados
1.1.2.4.2.09	Elaborar el Informe del Objeto del PROFIS 2016.	Informe	1								1					01-ago	31-ago	Informe realizado Informe programado
1.1.2.4.2.10	Coordinar e informar sobre el seguimiento de las recomendaciones de la ASF de las acciones emitidas en los informes de resultados (recomendación, responsabilidad administrativa, responsabilidad resarcitoria) de las auditorías solicitadas de distintas cuentas públicas.	Informe	2			1						1				01-mar	30-sep	Informes realizados Informes programados
1.1.2.4.2.11	Participar de manera coordinada con la ASF en la logística de las aperturas de las auditorías coordinadas (Complementarias e Integrales)	Expediente	19					10	3	3	2	1				01-may	30-sep	Auditorías aperturadas Auditorías programadas
1.1.2.4.2.12	Elaboración y envío de las cédulas de información básica a la ASF	Cedulas	19											19		noviembre	noviembre	Cedulas terminadas Cedulas programadas
1.1.2.4.2.13	Integración y entrega de resultados y papeles de trabajo a la ASF, conforme a los lineamientos establecidos	Oficios	19						4	3	5	4	3			01-jun	31-oct	Auditorías entregadas Auditorías programadas
1.1.2.4.2.14	Notificar Pliegos de Observaciones enviados por la ASF a diversas instancias auditadas (Estatales y Municipales) en ellos consignados, así como devolverlos a la ASF con los acuses respectivos.	Pliegos de Observaciones	N/D													febrero	octubre	Acuses de Pliegos de Observaciones entregados Pliegos de Observaciones recibidos



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación															
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización															
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Coordinación General de Planeación															
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias necesarias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador.																	
CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.2.15	Formular el Programa Operativo Anual ejercicio fiscal 2017 de la Coordinación General de Planeación.	Documento	1										1			01-oct	31-oct	Documento realizado Documento programado
1.1.2.4.2.16	Coordinar e integrar el Programa Operativo Anual 2017 del Órgano de Fiscalización Superior del Estado.	Documento	1										1			01-oct	31-oct	Documento realizado Documento programado
1.1.2.4.2.17	Recepción de expedientes de auditoría de las áreas auditoras para su integración, archivo y control, derivados de la fiscalización de la cuenta pública 2014.	Expediente	172	172												15-ene	28-feb	Expedientes recibidos Expedientes programado
1.1.2.4.2.18	Formular y presentar informes de actividades y avances trimestrales del POA 2016.	Informe	4				1			1			1		1	01-abr	31-dic	Informes realizados Informes programados
1.1.2.4.2.19	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													15-ene	31-dic	Trabajos realizados Trabajos solicitados
1.1.2.4.2.20	Generación e impresión del Pliego de Observaciones.	Pliegos de Observaciones	42								15	27				agosto	septiembre	Pliegos impresos y entregados Pliegos liberados
1.1.2.4.2.21	Coordinar la entrega de los Pliegos de Observaciones a travez de oficio a los sujetos fiscalizados	Oficios	42								15	27				agosto	septiembre	Pliegos impresos y entregados Pliegos liberados
1.1.2.4.2.22	Generación e impresión del Informe de Resultado de las auditorías	Informes de Resultados	42											42		noviembre	noviembre	Informes impresos y entregados Informes liberados
1.1.2.4.2.23	Elaborar y coordinar los trabajos del Informe del Resultado para su entrega al Congreso del Estado.	Informe del Resultado	1											1		01-nov	15-nov	Informe entregados Trabajo realizado
1.1.2.4.2.24	Coordinar la entrega de los Informes del Resultado de las auditorías a travez de oficio a los sujetos fiscalizados.	Oficios	42											42		noviembre	noviembre	Informes impresos y entregados Informes liberados
1.1.2.4.2.25	Asesorías a las áreas auditoras: Auditorías solicitadas por la ASF, Manejo e implementación del sistema SIGAS, informes trimestrales de los recursos PROFIS, entre otros.	Variable	N/D													ene	dic	Asesorías atendidas Asesorías solicitadas



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.1	Proponer, coordinar y actualizar los convenios de intercambio en materia de capacitación y adiestramiento del personal del Órgano de Fiscalización Superior con otras instituciones afines, nacionales o extranjeras.	Convenios	No definido													Enero	Diciembre	Convenios firmados
1.1.2.1.2	Llevar a cabo los estudios e investigaciones en las materias relacionadas con la actividad de fiscalización superior y coordinar su difusión.	Documentos	No definido													Enero	Diciembre	Estudios e Investigaciones
1.1.2.1.3	Desarrollar eventos académicos y culturales sobre la rendición de cuentas.	Encuentros con universidades y colegios de profesionales.	No definido													Enero	Diciembre	Encuentros realizados/Encuentros programados
1.1.2.1.4		Difusión del Certámen Nacional de Ensayo sobre Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas	1									1					Agosto	Agosto
1.1.2.1.5	Promoción y difusión	Promocional impresos y/o digitales.	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Enero	Diciembre	Promocionales realizados/Promocionales programados
1.1.2.1.6		Revisión y Actualización de la página web	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Enero	Diciembre	Revisones y actualizaciones realizadas/ Programadas

[illegible]

[illegible]



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.2.2.1	Determinar las necesidades de capacitación de las diferentes áreas.	Diagnóstico	1											1		Noviembre	Noviembre	Diagnóstico realizados/Programados
1.1.2.2.2.2	Elaborar en coordinación con las diversas áreas del Órgano de Fiscalización Superior, el Programa Anual de Capacitación Interna.	Programa	1												1	Diciembre	Diciembre	Programa realizado/ Programado
1.1.2.2.2.3	Elaborar y actualizar el Catálogo de Instructores Internos.	Catálogo	1												1	Diciembre	Diciembre	Catálogo realizado/programado
1.1.2.2.2.4	Ejecución del Programa Anual de Capacitación Interna.	Cursos	12		2	3	2	2	3							Febrero	Junio	Acciones realizadas/programadas
1.1.2.2.2.5	Seguimiento del cumplimiento de las normas a que debe sujetarse la capacitación del personal del Órgano de Fiscalización Superior.	Acciones	12		2	3	2	2	3							Febrero	Junio	Acciones realizadasa/programadas
1.1.2.2.2.6	Evaluar y registrar los resultados de los cursos impartidos	Acciones	12		2	3	2	2	3							Febrero	Junio	Acciones realizadasprogramadas
1.1.2.2.2.7	Curso de Inducción para personal de nuevo ingreso	Acciones	No definido													Enero	Diciembre	Cursos realizados/programados
1.1.2.2.2.8	Difundisión del Código de Conducta y de Ética	Acciones	No definido													Enero	Diciembre	Acciones realizadas/programadas
1.1.2.2.2.9	Coordinar la comunicación de información vinculada con la Auditoría Superior de la Federación relativas a Capacitación.	Acciones	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Enero	Diciembre	Coordinar la comunicación de información vinculada con la Auditoría Superior de la Federación relativas a Capacitación.
1.1.2.2.2.10	Diseño y ejecución de Jornada Local de Capacitación de ASOFIS	Programa	1											1		Noviembre	Noviembre	Programa realizado/ Programado

[illegible]

[illegible]



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.1.1.01	Solicitar a las áreas administrativas la información pública fundamental para su actualización en el portal de transparencia de la página web oficial	Actualizaciones	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	01-ene	31-dic	Actualizaciones realizadas/programadas
1.1.2.1.1.02	Recibir y turnar al área competente las solicitudes de información recibidas por escrito o vía internet para dar respuesta oportuna de acuerdo a los plazos establecidos por la Ley de Transparencia y Acceso a la Información del Estado de Nayarit	Documento	N/D													01-ene	31-dic	Documentos generados/requeridos
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	Documentos generados/requeridos
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	Documentos generados/requeridos
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	Documentos generados/requeridos
1.1.2.1.1.06	Informar a la Unidad de Enlace y Acceso a la Información del H. Congreso sobre las solicitudes de información recibidas para la elaboración de los informes bimestrales a presentar al ITAI	Documento	6	1		1		1		1		1		1		01-ene	10-nov	Documentos generados/programados



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO	
1.1.2.3.4.01	Elaborar lineamientos tendientes a reforzar los sistemas y mecanismos de control interno existentes en las áreas administrativas del OFS.	Lineamiento	1			1										01-ene	31-mar	Lineamientos elaborados/programados	
1.1.2.3.4.02	Formular el Programa Anual de Auditorías del área.	Documento	1	1												01-ene	31-ene	Documento formulado/programado	
1.1.2.3.4.03	Practicar auditoría financiera a la Unidad Administrativa del OFS.	Informe Semestral	2						1						1	01-ene	31-dic	Informes generados	
1.1.2.3.4.04	Practicar auditoría operacional y cumplimiento a las unidades administrativas del OFS.	Informe	7			1		2		2		1		1		01-ene	30-nov		
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 del OFS.	Documento	7				1			2		2		1		1	01-feb	31-dic	Documentos revisados/programados
1.1.2.3.4.06	Dar seguimiento y evaluar las actividades comprendidas en el Programa Operativo Anual de las diversas unidades administrativas del OFS.	Informe trimestral	60	15			15			15				15		16-ene	31-oct	Informes revisados/programados	
1.1.2.3.4.07	Elaborar informe de actividades.	Informe trimestral	4	1			1			1			1			01-ene	15-oct	Informes elaborados/programados	
1.1.2.3.4.08	Elaborar informe de avance del Programa Operativo Anual del área.	Informe trimestral	4	1			1			1			1			01-ene	15-oct	Informes elaborados/programados	
1.1.2.3.4.09	Revisar la información financiera presentada en cuenta pública e informes de avance de gestión financiera	Informe trimestral	5		2		1			1			1			01-feb	30-oct	Informes revisados/programados	
1.1.2.3.4.10	Revisar la información financiera a difundir en la página electrónica de internet	Informe trimestral	4	1			1			1			1			15-ene	30-oct	Informes revisados/programados	
1.1.2.3.4.11	Dar seguimiento y evaluar las actividades comprendidas en el Programa Anual de Auditorías del OFS.	Informe mensual	6				1	1	1	1	1	1				01-abr	30-sep	Informes generados/programados	
1.1.2.3.4.12	Formular el Programa Operativo Anual 2017 del área.	Documento	1										1			01-oct	12-oct	Documento formulado/programado	
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													01-ene	31-dic	Quejas atendidas/recibidas	
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													01-ene	31-dic	Asesorías realizadas/solicitadas	
1.1.2.3.4.15	Intervenir en concursos, vigilando el cumplimiento de disposiciones legales aplicables en la materia.	Intervención	N/D													01-ene	31-dic	Intervenciones realizadas/solicitadas	
1.1.2.3.4.16	Participar, opinar y asesorar en su caso, sobre los procedimientos de enajenación de bienes.	Asesoría	N/D													01-ene	31-dic	Asesorías realizadas/solicitadas	
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 el OFS.	Inconformidad	N/D													01-ene	31-dic	Inconformidades atendidas/presentadas	
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													01-ene	31-dic	Intervenciones realizadas/solicitadas	
1.1.2.3.4.19	Iniciar y sustanciar los procedimientos disciplinarios administrativos	Acuerdos	N/D													01-ene	31-dic	Acuerdos generados/determinados	
1.1.2.3.4.20	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 instauran.	Informe	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	01-ene	05-dic	Informes generados/programados	



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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:	Contraloría Interna
OBJETIVO:	Definir e implementar las estrategias para elevar el nivel de calidad de las auditorías y los resultados del proceso fiscalizador		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Practicar auditoría interna de calidad a las unidades administrativas del OFS.	Actualizaciones	2					1						1		01-ene	31-dic	Documentos generados/requeridos



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Asistir, participar y asesorar en las sesiones del Comité de Integridad	Asistencia	N/D													01-ene	31-dic	Documentos generados/requeridos
1.1.2.4.1.02	Dar seguimiento a los procedimientos de quejas y denuncias que emanen del Comité de Integridad	Queja/Denuncia	N/D													01-ene	31-dic	Documentos generados/requeridos



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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:	Auditor 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	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Formular y proponer al Auditor General el Programa Operativo Anual 2017	Programa	1										1			03-oct-16	14-oct-16	POA realizado/ Programado
1.1.2.4.1.02	Formular y proponer al Auditor General el Programa Anual de Auditorías	Programa	38		38											26-feb-16	21-mar-16	Programas realizados/ Programados
1.1.2.4.1.03	Organizar, aprobar y supervisar los procesos de auditoría financiera de conformidad con los programas anuales aprobados	Documento	3		3											26-feb-16	08-nov-16	Acciones realizadas/Acciones Programadas
1.1.2.4.1.04	Presentar un informe trimestral al Auditor General de los trabajos y actividades realizadas, así como los avances del POA	Informe	4	1			1			1			1			06-ene-16	14-oct-16	Informes realizados/Informes programados
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	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	06-ene-16	16-dic-16	Acciones realizadas/Acciones Programadas
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-16	29-sep-16	Personal designado/ Personal comisionado
1.1.2.4.1.07	Autorizar el proyecto de Pliego de Observaciones de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación oficial al Auditor General	Pliego de observaciones	38								2	36				01-ago-16	20-sep-16	Pliegos autorizados/Pliegos programados
1.1.2.4.1.08	Autorizar el proyecto de Informe del Resultado de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación oficial al Auditor General	Informe	38										2	36		24-oct-16	08-nov-16	Informes autorizados/Informes programados
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	38										2	36		24-oct-16	08-nov-16	Dictamen realizados/Dictamen programados
1.1.2.4.1.10	Proponer al Auditor General 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	1												06-ene-16	29-ene-16	Propuesta realizada/Propuesta Programada
1.1.2.4.1.11	Autorizar el proyecto de Pliego de Observaciones de la Fiscalización del ejercicio fiscal en curso formulados por las áreas a mi cargo, para su presentación oficial al Auditor General	Pliego de observaciones	N/D													20-jun-16	16-dic-16	Pliegos autorizados/Pliegos programados
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 General	Informe	N/D													25-jul-16	16-dic-16	Informes autorizados/Informes programados

N/D - No determinado



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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:	Auditor Especial de Gestión Financiera
OBJETIVO:	Coadyuvar con el desarrollo y modernización de la administración pública, mediante la promoción de reformas al marco normativo y la evaluación de su cumplimiento.		

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.01	Coordinar el seguimiento de las recomendaciones y acciones promovidas ante las entidades fiscalizadas para propiciar prácticas de buen gobierno	Acciones	N/D													03-mar-16	08-nov-16	Acciones realizadas/Acciones Programadas

N/D - No determinado



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.2.01	Asistir y participar en los comités, comisiones o grupos de trabajo que correspondan dentro del ámbito de su competencia y las que encomiende el Auditor General	Acciones	N/D													06-ene-16	16-dic-16	Acciones realizadas/Acciones Programadas

N/D - No determinado



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Análisis de los avances de gestión financiera y cuentas públicas del ejercicio 2015.	Documento	100		100											06-ene-16	31-mar-16	análisis realizado / programado
1.1.2.4.1.02	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	20	20												06-ene-16	16-dic-16	expedientes realizados/ programados
1.1.2.4.1.03	Análisis general del Sujeto a Fiscalizar	Documento	24		24											01-feb-16	21-mar-16	análisis realizado / programado
1.1.2.4.1.04	Imposición de multas por no atención de requerimientos de información.	Multa	N/D													06-ene-16	16-dic-16	multas determinadas/ requerimientos no atendidos
1.1.2.4.1.05	Integración del Programa Anual de Auditorías, visitas e inspecciones	Suministro de información en SIGAS	24		24											26-feb-16	21-mar-16	programas ejecutados/ auditorías programadas
1.1.2.4.1.06	Preparación de las ordenes de auditoría estableciendo el personal comisionado y la documentación a requerir	Suministro de información en SIGAS	24			24										01-mar-16	30-jun-16	suministros realizados/ auditorías programadas
1.1.2.4.1.07	Elaboración de oficios de comisión a auditores y jefes de equipo, incorporación, sustitución o baja	Oficios	N/D													01-mar-16	29-sep-16	oficios realizados/ personal comisionado
1.1.2.4.1.08	Elaboración y revisión de actas circunstanciadas de inicio de auditoría	Proyecto de acta	N/D													07-mar-16	30-jun-16	proyectos realizados/ auditorías programadas
1.1.2.4.1.09	Apertura de auditorías	Acta	N/D													07-mar-16	30-jun-16	actas realizadas/ programadas
1.1.2.4.1.10	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	cedulas de auditoría, papeles de trabajo y actas	N/D													07-mar-16	14-nov-16	cedulas de procedimientos realizadas/ procedimientos aplicados
1.1.2.4.1.11	Registro de las actividades realizadas y los resultados obtenidos de cada procedimiento en el SIGAS. Revisión y validación.	Suministro de información en SIGAS	N/D													14-mar-16	29-sep-16	suministros realizados/ procedimientos aplicados
1.1.2.4.1.12	Cierre de Auditoría	Acta	N/D													15-abr-16	30-sep-16	actas realizadas/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.13	Notificación de la disponibilidad del proyecto del pliego de observaciones en el SIGAS	Oficios	N/D													03-may-16	30-sep-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.14	Revisión y en su caso corrección al proyecto derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información en SIGAS	N/D													09-may-16	30-sep-16	suministros realizados/ comentarios procedentes
1.1.2.4.1.15	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones.	Oficios	N/D													09-may-16	30-sep-16	oficios realizados/ documentación original a remitir
1.1.2.4.1.16	Captura de la cedula de solventación de observaciones en el SIGAS. Supervisión de resultados y validación.	Suministro de información en SIGAS	24											24		07-jun-16	07-nov-16	suministros realizados/ observaciones determinadas
1.1.2.4.1.17	Notificación de la disponibilidad del proyecto del informe del resultado en el SIGAS	Oficios	N/D													20-jun-16	08-nov-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.18	Revisión y en su caso corrección al proyecto derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información en SIGAS	N/D													22-jun-16	08-nov-16	suministros realizados/ comentarios procedentes
1.1.2.4.1.19	Integración de expedientes de auditoría de los sujetos fiscalizados conforme el Índice general.	Expediente de auditoría	24												24	26-feb-16	16-dic-16	expedientes de auditorías concluidas/ auditorías programadas
1.1.2.4.1.20	Entrega de los expedientes de auditoría al área correspondiente.	Oficios	24												24	05-dic-16	16-dic-16	oficios realizados/ expedientes concluidos
1.1.2.4.1.21	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria presentada en el periodo de solventación por el sujeto fiscalizado.	Oficios	N/D													17-nov-16	16-dic-16	oficios realizados/ documentación original a remitir
1.1.2.4.1.22	Elaboración del POA del ejercicio 2017	Programa	1										1			03-oct-16	14-oct-16	documento realizado/ requerido
1.1.2.4.1.23	Elaboración de los informes trimestrales de los avances del POA	Oficios	4	1			1			1			1			06-ene-16	14-oct-16	informes realizados/ requeridos
1.1.2.4.1.24	Recepción y custodia de los informes de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas remitidas por los sujetos fiscalizables.	Expediente	160	60	40		20			20			20			06-ene-16	16-dic-16	documentos en custodia/ remitidos
1.1.2.4.1.25	Remisión al archivo de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2015	Expedientes	100												100	17-nov-16	16-dic-16	documentos remitidos/documentos a remitir
1.1.2.4.1.26	Preparación de las ordenes de auditoría específicas, estableciendo el personal comisionado y la documentación a requerir	Suministro de información	N/D													09-may-16	16-dic-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.27	Notificación de la disponibilidad del proyecto de pliego de observaciones de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso.	Oficios	N/D													20-jun-16	16-dic-16	suministros realizados/ auditorías programadas



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.28	Revisión y en su caso corrección al proyecto de pliego de observaciones de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso, derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información	N/D													27-jun-16	16-dic-16	suministros realizados/ comentarios procedentes
1.1.2.4.1.29	Captura de la solventación de observaciones. Supervisión de resultados y validación.	Suministro de información	N/D													11-jul-16	16-dic-16	suministros realizados/ observaciones determinadas
1.1.2.4.1.30	Notificación de la disponibilidad del proyecto del informe específico	Oficios	N/D													25-jul-16	16-dic-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.31	Revisión y en su caso corrección al proyecto de informe específico derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información	N/D													01-ago-16	16-dic-16	suministros realizados/ comentarios procedentes



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.01	Oficios para el seguimiento de las recomendaciones derivadas del Informe del Resultado del ejercicio 2014.	Oficios	N/D													03-mar-16	31-mar-16	Oficios emitidos/ sujetos fiscalizados con recomendaciones
1.1.2.3.3.02	Análisis y validación de las acciones realizadas por los sujetos fiscalizados en 2014, para atender las recomendaciones formuladas.	Informe	N/D													17-mar-16	15-abr-16	Informes emitidos/ sujetos fiscalizados con recomendaciones
1.1.2.3.3.03	Emisión del documento de determinación de seguimiento de las recomendaciones consideradas como no atendidas.	Documento	N/D													18-abr-16	22-abr-16	Oficios emitidos/ sujetos fiscalizados que no atendieron las recomendaciones
1.1.2.3.3.04	Emitir recomendaciones que contribuyan a la mejora de la administración pública.	Recomendaciones con valor agregado	N/D													09-sep-16	08-nov-16	Recomendaciones con valor agregado/ total de observaciones.



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría Financiera a 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	CALENDARIZACIÓN DE METAS														FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO	
1.1.2.4.1.01	Análisis de los avances de gestión financiera y cuentas públicas del ejercicio 2015.	Documento	13		13											06-ene-16	31-mar-16	análisis realizado / programado	
1.1.2.4.1.02	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	3	3												06-ene-16	16-dic-16	expedientes realizados/ programados	
1.1.2.4.1.03	Análisis general del Sujeto a Fiscalizar	Documento	3		3											01-feb-16	21-mar-16	análisis realizado / programado	
1.1.2.4.1.04	Imposición de multas por no atención de requerimientos de información.	Multa	N/D													06-ene-16	16-dic-16	multas determinadas/ requerimientos no atendidos	
1.1.2.4.1.05	Integración del Programa Anual de Auditorías, visitas e inspecciones	Suministro de información en SIGAS	3		3											26-feb-16	21-mar-16	programas ejecutados/ auditorías programadas	
1.1.2.4.1.06	Preparación de las ordenes de auditoría estableciendo el personal comisionado y la documentación a requerir	Suministro de información en SIGAS	3			2				1						01-mar-16	30-jun-16	suministros realizados/ auditorías programadas	
1.1.2.4.1.07	Elaboración de oficios de comisión a auditores y jefes de equipo, incorporación, sustitución o baja.	Oficios	N/D													01-mar-16	29-sep-16	oficios realizados/ personal comisionado	
1.1.2.4.1.08	Elaboración y revisión de actas circunstanciadas de inicio de auditoría	proyecto de acta	3			2				1						07-mar-16	30-jun-16	proyectos realizados/ auditorías programadas	
1.1.2.4.1.09	Apertura de auditorías	acta	3			2				1						07-mar-16	30-jun-16	actas realizadas/ programadas	
1.1.2.4.1.10	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	cedulas de auditoría, papeles de trabajo y actas	N/D													07-mar-16	14-nov-16	cedulas de procedimientos realizadas/ procedimientos aplicados	
1.1.2.4.1.11	Registro de las actividades realizadas y los resultados obtenidos de cada procedimiento en el SIGAS. Revisión y validación.	Suministro de información en SIGAS	N/D													14-mar-16	29-sep-16	suministros realizados/ procedimientos aplicados	
1.1.2.4.1.12	Cierre de Auditoría	acta	3							2			1			15-abr-16	30-sep-16	actas realizadas/ auditorías ejecutadas	
1.1.2.4.1.13	Notificación de la disponibilidad del proyecto del pliego de observaciones en el SIGAS	Oficios	N/D													03-may-16	30-sep-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas	
1.1.2.4.1.14	Revisión y en su caso corrección al proyecto derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información en SIGAS	N/D													09-may-16	30-sep-16	suministros realizados/ comentarios procedentes	
1.1.2.4.1.15	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones.	Oficios	N/D													09-may-16	30-sep-16	oficios realizados/ documentación original a remitir	
1.1.2.4.1.16	Captura de la cedula de solventación de observaciones en el SIGAS. Supervisión de resultados y validación.	Suministro de información en SIGAS	3												3	07-jun-15	07-nov-16	suministros realizados/ observaciones determinadas	
1.1.2.4.1.17	Notificación de la disponibilidad del proyecto del informe del resultado en el SIGAS	Oficios	N/D													20-jun-16	08-nov-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas	
1.1.2.4.1.18	Revisión y en su caso corrección al proyecto derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información en SIGAS	N/D													22-jun-16	08-nov-16	suministros realizados/ comentarios procedentes	
1.1.2.4.1.19	Integración de expedientes de auditoría de los sujetos fiscalizados conforme el Índice general.	Expediente de auditoría	3												3	26-feb-16	16-dic-16	expedientes de auditorías concluidas/ auditorías programadas	
1.1.2.4.1.20	Entrega de los expedientes de auditoría al área correspondiente.	Oficios	3												3	05-dic-16	16-dic-16	oficios realizados/ expedientes concluidos	
1.1.2.4.1.21	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria presentada en el periodo de solventación por el sujeto fiscalizado.	Oficios	N/D													17-nov-16	16-dic-16	oficios realizados/ documentación original a remitir	
1.1.2.4.1.22	Elaboración del POA del ejercicio 2017	Programa	1										1			03-oct-16	14-oct-16	documento realizado/ requerido	
1.1.2.4.1.23	Elaboración de los informes trimestrales de los avances del POA	Oficios	4	1			1			1			1			06-ene-16	14-oct-16	informes realizados/ requeridos	
1.1.2.4.1.24	Recepción y custodia de los informes de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas remitidas por los sujetos fiscalizables.	Expediente	22	9	4		3			3			3			06-ene-16	16-dic-16	documentos en custodia/ remitidos	
1.1.2.4.1.25	Remisión al archivo de los informes de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas remitidas por los sujetos fiscalizables correspondientes al ejercicio 2015.	Expediente	13												13	17-nov-16	16-dic-16	documentos remitidos/documentos a remitir	
1.1.2.4.1.26	Preparación de las ordenes de auditoría específicas, estableciendo el personal comisionado y la documentación a requerir	Suministro de información	N/D													09-may-16	16-dic-16		



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección de Auditoría Financiera a 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	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.27	Notificación de la disponibilidad del proyecto de pliegos de observaciones de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso.	N/D	N/D													20-jun-16	16-dic-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.28	Revisión y en su caso corrección al proyecto del pliego de observaciones de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso, derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas	Suministro de información	N/D													27-jun-16	16-dic-16	suministros realizados/ comentarios procedentes
1.1.2.4.1.29	Captura de la solventación de observaciones. Supervisión de resultados y validación.	Suministro de información	N/D													11-jul-16	16-dic-16	suministros realizados/ observaciones determinadas
1.1.2.4.1.30	Notificación de la disponibilidad del proyecto de informe específico	Oficios	N/D													25-jul-16	16-dic-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.31	Revisión y en su caso corrección al proyecto del informe específico derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas	Suministro de información	N/D													01-ago-16	16-dic-16	suministros realizados/ comentarios procedentes



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.01	Oficios para el seguimiento de las recomendaciones derivadas del Informe del Resultado del ejercicio 2014.	Oficios	N/D													03-mar-16	31-mar-16	Oficios emitidos/ sujetos fiscalizados con recomendaciones
1.1.2.3.3.02	Análisis y validación de las acciones realizadas por los sujetos fiscalizados, para atender las recomendaciones formuladas.	Informe	N/D													17-mar-16	15-abr-16	Informes emitidos/ sujetos fiscalizados con recomendaciones
1.1.2.3.3.03	Emisión del documento de determinación de seguimiento de las recomendaciones consideradas como no atendidas.	Documento	N/D													18-abr-16	22-abr-16	Oficios emitidos/ sujetos fiscalizados que no atendieron las recomendaciones
1.1.2.3.3.04	Emiñir recomendaciones que contribuyan a la mejora de la administración pública.	Recomendaciones con valor agregado	N/D													09-may-16	08-nov-16	Recomendaciones con valor agregado/ total de observaciones.



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Análisis de los avances de gestión financiera y cuentas públicas del ejercicio 2015.	Documento	21		21											06-ene-16	31-mar-16	análisis realizado / programado
1.1.2.4.1.02	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	66	66												06-ene-16	16-dic-16	expedientes realizados/ programados
1.1.2.4.1.03	Análisis general del Sujeto a Fiscalizar.	Documento	11		11											01-feb-16	21-mar-16	análisis realizado / programado
1.1.2.4.1.04	Imposición de multas por no atención de requerimientos de información.	Multa	N/D													06-ene-16	16-dic-16	multas determinadas/ requerimientos no atendidos
1.1.2.4.1.05	Integración del Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones.	Suministro de información en SIGAS	11		11											26-feb-16	21-mar-16	programas ejecutados/ auditorías programadas
1.1.2.4.1.06	Preparación de las ordenes de auditoría estableciendo el personal comisionado y la documentación a requerir.	Suministro de información en SIGAS	11			11										01-mar-16	30-jun-16	suministros realizados/ auditorías programadas
1.1.2.4.1.07	Elaboración de oficios de comisión a auditores y jefes de equipo, incorporación, sustitución o baja.	Oficios	N/D													01-mar-16	29-sep-16	oficios realizados/ personal comisionado
1.1.2.4.1.08	Elaboración y revisión de actas circunstanciadas de inicio de auditoría.	Proyecto de acta	N/D													07-mar-16	30-jun-16	proyectos realizados/ auditorías programadas
1.1.2.4.1.09	Apertura de auditorías.	Acta	N/D													07-mar-16	30-jun-16	actas realizadas/ programadas
1.1.2.4.1.10	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, papeles de trabajo y actas	N/D													07-mar-16	14-nov-16	cédulas de procedimientos realizadas/ procedimientos aplicados
1.1.2.4.1.11	Registro de las actividades realizadas y los resultados obtenidos de cada procedimiento en el SIGAS. Revisión y validación.	Suministro de información en SIGAS	N/D													14-mar-16	29-sep-16	suministros realizados/ procedimientos aplicados
1.1.2.4.1.12	Cierre de Auditoría.	Acta	N/D													15-abr-16	30-sep-16	actas realizadas/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.13	Notificación de la disponibilidad del proyecto del pliego de observaciones en el SIGAS.	Oficios	N/D													03-may-16	30-sep-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.14	Revisión y en su caso corrección al proyecto derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información en SIGAS	N/D													09-may-16	30-sep-16	suministros realizados/ comentarios procedentes
1.1.2.4.1.15	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria original que fue solicitada al sujeto fiscalizado en las revisiones.	Oficios	N/D													09-may-16	30-sep-16	oficios realizados/ documentación original a remitir
1.1.2.4.1.16	Captura de la cédula de solventación de observaciones en el SIGAS. Supervisión de resultados y validación.	Suministro de información en SIGAS	11											11		07-jun-16	07-nov-16	suministros realizados/ observaciones determinadas
1.1.2.4.1.17	Notificación de la disponibilidad del proyecto del informe del resultado en el SIGAS.	Oficios	N/D													20-jun-16	08-nov-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.18	Revisión y en su caso corrección al proyecto derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información en SIGAS	N/D													22-jun-16	08-nov-16	suministros realizados/ comentarios procedentes
1.1.2.4.1.19	Integración de expedientes de auditoría de los sujetos fiscalizados conforme el índice general.	Expediente de auditoría	11												11	26-feb-16	16-dic-16	expedientes de auditorías concluidas/ auditorías programadas
1.1.2.4.1.20	Entrega de los expedientes de auditoría al área correspondiente.	Oficios	11												11	05-dic-16	16-dic-16	oficios realizados/ expedientes concluidos
1.1.2.4.1.21	Devolución de la documentación justificativa y comprobatoria presentada en el periodo de solventación por los sujetos fiscalizados.	Oficios	N/D													17-nov-16	16-dic-16	oficios realizados/ documentación original a remitir
1.1.2.4.1.22	Elaboración del POA del ejercicio 2017.	Programa	1										1			03-oct-16	14-oct-16	documento realizado/ requerido
1.1.2.4.1.23	Elaboración de los informes trimestrales de los avances del POA.	Oficios	4	1			1			1			1			06-ene-16	14-oct-16	informes realizados/ requeridos
1.1.2.4.1.24	Recepción y custodia de los informes de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas remitidas por los sujetos fiscalizables.	Expediente	28	12	4		4			4			4			06-ene-16	16-dic-16	documentos en custodia/ remitidos
1.1.2.4.1.25	Remisión al archivo de los avances de gestión financiera trimestrales y cuentas públicas del ejercicio fiscal 2015.	Expediente	16												16	17-nov-16	16-dic-16	documentos remitidos/documentos a remitir
1.1.2.4.1.26	Preparación de las ordenes de auditoría específicas estableciendo el personal comisionado y la documentación a requerir.	Suministro de información	N/D													09-may-16	16-dic-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.27	Notificación de la disponibilidad del proyecto de pliego de observaciones de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso.	Oficios	N/D													20-jun-16	16-dic-16	suministros realizados/ auditorías programadas
1.1.2.4.1.28	Revisión y en su caso corrección al proyecto de pliego de observaciones de la fiscalización del ejercicio fiscal en curso, derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información	N/D													27-jun-16	16-dic-16	suministros realizados/ comentarios procedentes
1.1.2.4.1.29	Captura de la solventación de observaciones. Supervisión de resultados y validación.	Suministro de información	N/D													11-jul-16	16-dic-16	suministros realizados/ observaciones determinadas
1.1.2.4.1.30	Notificación de la disponibilidad del proyecto del informe específico.	Oficios	N/D													25-jul-16	16-dic-16	proyectos concluidos/ auditorías ejecutadas
1.1.2.4.1.31	Revisión y en su caso corrección al proyecto de informe específico derivado de los comentarios emitidos por las distintas áreas.	Suministro de información	N/D													01-ago-16	16-dic-16	suministros realizados/ comentarios procedentes



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.3.01	Oficios para el seguimiento de las recomendaciones derivadas del Informe del Resultado del ejercicio 2014.	Oficios	N/D													03-mar-16	31-mar-16	Oficios emitidos/ sujetos fiscalizados con recomendaciones
1.1.2.3.3.02	Análisis y validación de las acciones realizadas por los sujetos fiscalizados, para atender las recomendaciones formuladas.	Informe	N/D													17-mar-16	15-abr-16	Informes emitidos/ sujetos fiscalizados con recomendaciones
1.1.2.3.3.03	Emisión del documento de determinación de seguimiento de las recomendaciones consideradas como no atendidas.	Documento	N/D													18-abr-16	22-abr-16	Oficios emitidos/ sujetos fiscalizados que no atendieron las recomendaciones
1.1.2.3.3.04	Emitir recomendaciones que contribuyan a la mejora de la administración pública.	Recomendaciones con valor agregado	N/D													09-may-16	08-nov-16	Recomendaciones con valor agregado/ total de observaciones.



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



GRUPO FUNCION:	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	CALENDARIZACIÓN DE METAS														FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO	
1.1.2.4.1.01	Presentar un informe trimestral del Avance del Programa Operativo Anual.	Informe	4	1			1				1			1			14/01/16	14/10/16	Informes realizados/ Informes programados
1.1.2.4.1.02	Formular y proponer al Auditor General el Programa Operativo Anual 2017.	Programa	1										1				05/10/16	10/10/16	POA Realizado/Programado
1.1.2.4.1.03	Formular y proponer al Auditor General los Programas de Auditoría para la fiscalización de la Cuenta Pública 2015.	Programa	28		15	13											19/02/16	04/03/16	Programas realizados/Programados
1.1.2.4.1.04	Presentar un informe trimestral al Auditor General de los trabajos y actividades realizadas.	Informe	4	1			1				1			1			12/01/16	12/10/16	Informes realizados/Informes programados
1.1.2.4.1.05	Autorizar el proyecto de Pliego de Observaciones de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulado por la Dirección de Auditoría a Infraestructura, para su presentación oficial al Auditor General.	Pliego de observaciones	28									12	16				01/08/16	20/09/16	Pliegos autorizados/Pliegos programados
1.1.2.4.1.06	Autorizar el proyecto de Informe del Resultado de la Fiscalización de la Cuenta Pública formulado por la Dirección de Auditoría a Infraestructura, para su presentación oficial al Auditor General.	Informe	28										3	20	5		03/10/16	08/11/16	Informes autorizados/Informes programados
1.1.2.4.1.07	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	28													28	01/12/16	16/12/16	Dictámenes realizados/Dictámenes programados
1.1.2.4.1.08	Asistir y participar en los comités, comisiones o grupos de trabajo que les correspondan dentro del ámbito de su competencia	Participación	N/D*														04/01/16	30/12/16	Participaciones realizadas/Participaciones Programadas

*N/D.- No definidos.



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
ETAPA DE PLANEACIÓN																		
1.1.2.4.1.01	Informe del Avance del Programa Operativo Anual.	Informe	4	1			1			1			1			14/01/16	14/10/16	Informe realizado/ Informe programado
1.1.2.4.1.02	Organización de los equipos de trabajo.	Oficio de asignación	11	11												11/01/16	15/01/16	Oficios de asignación realizados/ Oficios de asignación programados.
1.1.2.4.1.03	Solicitar a los sujetos fiscalizados los cierres de ejercicio para definir las obras que se auditarán.	Oficio	28	28												11/01/16	29/01/16	Oficios realizados/ Oficios programados.
1.1.2.4.1.04	Recepción de los cierres de ejercicio.	Archivo y documento	28		28											01/02/16	26/02/16	Archivos y documentos recibidos/ Archivos y documentos programados.
1.1.2.4.1.05	Actualización del compendio normativo para la fiscalización superior.	Compendio	1	1												11/01/16	29/01/16	Compendio integrado/ Compendio programado.
1.1.2.4.1.06	Actualización de la guía de procedimientos de auditoría aplicables a los sujetos fiscalizados.	Guía	2		1		1									10/02/16	04/04/16	Guía realizada/ Guía programada.
1.1.2.4.1.07	Elaboración del PAA (definición de la muestra de auditoría).	Programa de auditoría	28		15	13										19/02/16	04/03/16	Programas de auditoría realizados/ Programas de auditoría programados.
1.1.2.4.1.08	Elaboración de los Programas Específicos de Auditoría (fechas programadas).	Programa específico de auditoría	28			28										07/03/16	25/03/16	Programas específicos de auditoría realizados/ Programas específicos de auditoría programados.
ETAPA DE DESARROLLO																		
1.1.2.4.1.09	Apertura de la auditoría: Entregar a los sujetos fiscalizados las órdenes de auditoría, solicitud de los expedientes unitarios de obra y anexos.	Orden de auditoría	28			28										07/03/16	11/03/16	Órdenes de auditoría entregadas/ órdenes de auditoría programadas.
1.1.2.4.1.10	Recepción de la información solicitada en las órdenes de auditoría.	Oficio de recepción	28			14	14									25/03/16	08/04/16	Oficios de recepción entregados/ Oficios de recepción programados.
1.1.2.4.1.11	Revisión documental de los expedientes unitarios de obra e inspección física de las obras.	Obras fiscalizadas	380			35	60	60	70	70	60	25				28/03/16	09/09/16	Obras fiscalizadas/ Obras programadas.



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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	CALENDARIZACIÓN DE METAS														FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO	
1.1.2.4.1.12	Supervisión de las auditorías.	Cédula de supervisión	28			3	4	4	5	5	4	3				28/03/16	05/09/16	Expedientes de supervisión integrados/ Expedientes de supervisión programados.	
ETAPA DE RESULTADOS																			
1.1.2.4.1.13	Elaboración del proyecto de Pliego de Observaciones.	Oficio y/o archivo	28				3	4	5	6	6	4				28/04/16	20/09/16	Oficios y archivos realizados/ Oficios y archivos programados.	
1.1.2.4.1.14	Entrega de los proyectos de Pliegos de Observaciones al Auditor General y devolución de la documentación justificativa y comprobatoria que fue solicitada al sujeto fiscalizado.	Pliego de observación	28								12	16				01/08/16	20/09/16	Pliegos notificados/ Pliegos programados.	
1.1.2.4.1.15	Recepción de la documentación y argumentos de solventación presentados por los sujetos de fiscalización.	Oficio de recepción	28							11	5	5	7			11/07/16	20/10/16	Oficios de recepción entregado/ Oficios de recepción programados.	
1.1.2.4.1.16	Análisis de la documentación y argumentos de solventación presentados por los sujetos de fiscalización y elaboración del proyecto del Informe del Resultado.	Informe de Resultado	28									3	20	5		21/09/16	04/11/16	Informe de resultado elaborado/ Informe de resultado programado.	
1.1.2.4.1.17	Entrega del proyecto del Informe del Resultado al Auditor General.	Informe de Resultado	28											28		15/11/16	15/11/16	Oficios entregados/ Oficios programados.	
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*													14/01/16	22/12/16	Opiniones emitidas/ Opiniones requeridas	
ARCHIVO Y PROMOCIÓN DE RESPONSABILIDADES																			
1.1.2.4.1.19	Integración y 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	28											10	18	16/11/16	20/12/16	Expedientes Integrados/ Expedientes programados.	

*N/D.- No definidos.



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUBPROGRAMA:	1. Calidad de las auditorías	UNIDAD RESPONSABLE:	Dirección General de Auditoría de 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	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Planeación de auditorías, para determinar los sujetos a fiscalizar.	Documento	1		1											11-ene-16	26-feb-16	Planeación ejecutadas/ planeación programadas
1.1.2.4.1.02	Autorizar programas de auditoría y envíos por escrito y electrónico a la coordinación de planeación.	Documento	34			34										01-feb-16	04-mar-16	programas autorizados y enviados ejecutadas/ programas autorizados y enviados programadas
1.1.2.4.1.03	Obtener información de la cuenta pública presentada, para su utilización en el proceso de la auditoría.	Documento	34		10	24										15-feb-16	25-mar-16	Cuenta pública solicitadas/ cuenta pública programadas
1.1.2.4.1.04	Autorizar órdenes de auditoría y/o solicitar información inicial a los sujetos fiscalizados	Oficios	34			12	12	10								14-mar-16	31-may-16	Órdenes y/o OSD solicitadas/ órdenes y/o OSD programadas
1.1.2.4.1.05	Autorizar los oficios de comisión a los auditores asignados.	Oficios	34			12	12	10								14-mar-16	31-may-16	Oficios asignados/ oficios programados
1.1.2.4.1.06	Supervisar el desahogo de los procedimientos.	Cédula de Resultados	34						5	8	11	10				01-jun-16	20-sep-16	Cédulas de resultados realizados / cédulas de resultados programados
1.1.2.4.1.07	Realizar visitas domiciliarias a los entes fiscalizados.	Visitas	10						2	2	3	3				01-jun-16	20-sep-16	Visitas realizadas / visitas programados
1.1.2.4.1.08	Realizar Visitas a diferentes municipios para supervisar los procedimientos de impacto.	Visitas	6							3	3					04-jul-16	31-ago-16	Visitas realizadas / visitas programados
1.1.2.4.1.09	Revisar y autorizar el proyecto de Pliego de Observaciones.	Pliegos	34								10	24				01-ago-16	20-sep-16	Proyectos autorizados / proyectos programados
1.1.2.4.1.10	Elaboración del Programa Operativo Anual.	Documento	1										1			03-oct-16	10-oct-16	POA realizados / POA programados
1.1.2.4.1.11	Revisión de las solventaciones, efectuar las determinaciones de los procedimientos y elaborar el proyecto de Informe de Auditoría.	Informes	34										27	7		20-oct-16	10-nov-16	Proyectos de informes realizados / proyectos de informes programados
1.1.2.4.1.12	Supervisión de la elaboración de cédula de trabajo.	Cédulas de Trabajo	34											20	14	21-nov-16	16-dic-16	Cédulas de trabajo realizadas / cédulas de trabajo programadas
1.1.2.4.1.13	Supervisión de la integración de expedientes de auditoría y turnarlo a archivo.	Expediente	34												34	21-nov-16	16-dic-16	expedientes enviados / expedientes programados



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

Organo de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016

ISO 9001:2008



No. Certificado: 51209
SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD PARA EL PROCESO DE
FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS.

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUB-PROGRAMA:	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	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Emitir de forma electrónica a través de la red interna la asignación de los entes fiscalizables autorizados.	Listado de auditorías	1		1											11-ene	26-feb	Planeación ejecutadas/ planeación programadas
1.1.2.4.1.02	Supervisar y revisar la Generación de los Programas de Auditoría.	SIGAS	34			34										01-feb	04-mar	Programas autorizados y enviados ejecutadas/ programas autorizados y enviados programadas
1.1.2.4.1.03	Entregar los Programas de Auditoría al Director General de Desempeño, para su autorización.	Oficio y Anexo de Programas	34			34										01-feb	04-mar	programas entregados y autorizados / programas entregados y autorizados programadas
1.1.2.4.1.04	Supervisar y revisar la elaboración de oficios de comisión de asignación de auditorías.	SIGAS	34			12	12	10								14-mar	31-may	Oficios asignados/ oficios programados
1.1.2.4.1.05	Supervisar y revisar la tarea de recabar 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	34			12	12	10								14-mar	31-may	Orden de Auditoría realizadas / Orden de Auditoría programadas
1.1.2.4.1.06	Supervisar y revisar la elaboración de oficios de comisión de asignación de auditorías.	SIGAS	34			12	12	10								14-mar	31-may	Oficios asignados/ oficios programados
1.1.2.4.1.07	Entregar oficios de comisión y estar pendientes para las aperturas de auditoría domiciliarias.	Oficios de Comisión	34			12	12	10								14-mar	31-may	Oficios entregados / oficios programados entregar
1.1.2.4.1.08	Recibir los programas de auditorías asignadas, para ser entregados a los auditores y anexarlos al expediente	Programas de Auditorías recibidos	34				34									01-abr	29-abr	programas recibidos / programas programados recibir



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

Organo de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016

ISO 9001:2008



No. Certificado: 51209
SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD PARA EL PROCESO DE
FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS.

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUB-PROGRAMA:	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	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.09	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	34						5	8	11	10				01-jun	20-sep	Documentación entregada / Documentación programada
1.1.2.4.1.10	Supervisar y revisar la aplicación de los procedimientos de auditoría conforme al cronograma.	Cedulas de trabajo	34										27	7		20-oct	10-nov	Cédulas de trabajo revisada / cédulas de trabajo programadas
1.1.2.4.1.11	Realizar visitas domiciliarias a los entes fiscalizados.	Visitas	10						2	2	3	3				01-jun	20-sep	Visitas realizadas / visitas programados
1.1.2.4.1.12	Realizar Visitas a diferentes municipios para supervisar los procedimientos de impacto.	Visitas	6							3	3					04-jul	31-ago	Visitas realizadas / visitas programados
1.1.2.4.1.13	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	34										27	7		20-oct	10-nov	Cédulas de trabajo revisada / cédulas de trabajo programadas
1.1.2.4.1.14	Supervisar, revisar y asesorar, la alimentación del proyecto de pliego de observaciones en el sistema SIGA.	SIGAS	34								12	22				01-ago	20-sep	Proyectos de pliegos en el SIGA / proyectos de informes programados
1.1.2.4.1.15	Revisar proyecto de pliego de observaciones en su redacción, calidad de contenido y fundamento legal y de ser necesario, efectuar modificaciones al mismo para turnarlo al Director General de Desempeño, a la Unidad Jurídica y a la Coordinación de Planeación para su revisión.	Pliegos en medio electrónico	34								12	22				01-ago	20-sep	Proyectos de pliegos enviados / proyectos programados



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

Organo de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016

ISO 9001:2008



No. Certificado: 51209
SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD PARA EL PROCESO DE FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS.

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUB-PROGRAMA:	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	CALENDARIZACIÓN DE METAS														FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO	
1.1.2.4.1.16	Recibir y turnar a los jefes de departamento y auditores, los proyectos de pliegos de observaciones de las áreas que intervienen para atender las sugerencias que apliquen y en su caso modificar el proyecto de pliego.	Pliegos modificados en medio electrónico	34									12	22				01-ago	20-sep	Proyectos modificados autorizados / proyectos programados
1.1.2.4.1.17	Revisar proyecto de pliego de observaciones en su redacción, calidad de contenido y fundamento legal y de ser necesario, efectuar modificaciones al mismo para turnarlo al Director General de Desempeño, para ser turnado al Auditor General por conducto de la Coordinación de Planeación.	Oficio y anexos de Pliegos de observaciones en medio electrónico	34									12	22				01-ago	12-sep	Proyectos de pliegos enviados / proyectos programados
1.1.2.4.1.18	Recibir acuse de oficios de entrega de pliego de observaciones a los entes fiscalizados.	oficios de acuse emitidos a los entes fiscalizados	34											34			03-oct	14-oct	Oficios recibidos / oficios programados
1.1.2.4.1.19	Elaboración del Programa Operativo Anual.	Documento	1											1			03-oct	10-oct	POA realizados / POA programados
1.1.2.4.1.20	En el plazo que indica la LOF recibir la solventación de las observaciones del pliego y canalizarla a los jefes de departamento y auditores para su analisis.	Oficios de Solventaciones	34											27	7		20-oct	10-nov	Oficios recibidos / oficios programados
1.1.2.4.1.21	Supervisar y revisar el proyecto de informe del resultado de la fiscalización en su redacción y calidad de contenido y de ser necesario, efectuar modificaciones.	Informes modificados electrónicamente	34											27	7		20-oct	10-nov	Proyectos de informes realizados / proyectos de informes programados
1.1.2.4.1.22	Enviar el proyecto de informe al Auditor General por conducto de la Coordinación de Planeación.	Oficio y anexos de proyecto de informes.	34											27	7		20-oct	31-oct	Proyectos de informes enviados / proyectos de informes programados



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT

Organo de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016

ISO 9001:2008



No. Certificado: 51209
SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD PARA EL PROCESO DE
FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS.

GRUPO FUNCIONAL:	1. Gobierno	FUNCIÓN:	1. Legislación
SUBFUNCIÓN:	2. Fiscalización	PROGRAMA:	4. Calidad en el proceso de fiscalización
SUB-PROGRAMA:	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	CALENDARIZACIÓN DE METAS												FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO		
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO	
1.1.2.4.1.23	Recibir acuses de oficios de entrega del informe del resultados de los entes fiscalizados no integrales.	oficios de acuse emitidos a los entes fiscalizados	34												34	10-nov	16-dic	Oficios recibidos / oficios programados	
1.1.2.4.1.24	Supervisión de la elaboración de cédula de trabajo.	Cédulas de Trabajo	34												17	17	21-nov	16-dic	Cédulas de trabajo realizadas / cédulas de trabajo programadas
1.1.2.4.1.25	Supervisar la realización del expediente de auditoría como lo indica el índice, e integrar legajos de soporte documental por rubro o aspecto revisado.	Expediente	34													34	21-nov	16-dic	expedientes revisados / expedientes programados
1.1.2.4.1.26	Relacionar los expedientes de auditoría turnarlos al archivo general por medio de la coordinación de planeación.	Expedientes Autorizados	34													34	21-nov	16-dic	expedientes enviados / expedientes programados



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	
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	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Archivos digitales/Normatividad compilada
1.1.2.3.1.02	Análisis de reformas al marco normativo para la fiscalización	Propuestas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Propuestas entregadas/Propuestas realizadas
1.1.2.3.1.03	Elaborar los acuerdos mediante los cuales el Auditor General delegue sus atribuciones	Acuerdos	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Acuerdos publicados/Acuerdos solicitados



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.1.01	Asesorar en materia jurídica al Auditor General	Consultas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Consultas realizadas/Consultas solicitadas
1.1.2.4.1.02	Asesorar jurídicamente a las diversas áreas del Órgano	Consultas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Consultas realizadas/Consultas solicitadas
1.1.2.4.1.03	Revisar los aspectos legales contenidos en los pliegos formulados por las áreas auditoras	Pliegos revisados	N/D	-	-	-	✓	✓	✓	✓	-	-	-	-	-	01-abr	31-jul	Pliegos revisados/Pliegos remitidos para revisión
1.1.2.4.1.04	Revisar los aspectos legales contenidos en los informes formulados por las áreas auditoras	Pliegos revisados	N/D	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	✓	-	-	01-sep	31-oct	Informes revisados/Informes remitidos para revisión



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.4.3.01	Inicios de procedimientos administrativos y resarcitorios 2014	Sujetos fiscalizados	45	-	-	-	5	5	5	5	5	5	5	5	5	01-abr	16-dic	Sujetos fiscalizados iniciados/Total Sujetos fiscalizados
1.1.2.4.3.02	Desahogo de audiencias de los procedimientos administrativos y resarcitorios 2012-2013	Actas	N/D	✓	✓	✓	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	06-ene	30-abr	Actas de Audiencias desahogadas/Audiencias programadas
1.1.2.4.3.03	Desahogo de audiencias de los procedimientos administrativos y resarcitorios 2014	Actas	N/D	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	02-may	16-dic	Actas de Audiencias desahogadas/Audiencias programadas
1.1.2.4.3.04	Acuerdos de trámite y desahogo de diligencias probatorias en procedimientos administrativos y resarcitorios 2012 -2014	Acuerdos y actas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Acuerdos y actas desahogadas/Diligencias programadas
1.1.2.4.3.05	Elaboración de proyectos de resolución 2010-2013	Resoluciones	480	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	06-ene	16-dic	Resoluciones firmadas/Resoluciones programadas
1.1.2.4.3.06	Resolución de recursos de inconformidad y reconsideración admitidos en ejercicios anteriores	Resoluciones	17	6	6	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	06-ene	31-mar	Resoluciones firmadas/Resoluciones programadas
1.1.2.4.3.07	Resolución de recursos de reconsideración admitidos en 2015	Resoluciones	47	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	06-ene	16-dic	Resoluciones firmadas/Resoluciones programadas
1.1.2.4.3.08	Resolución de recursos de inconformidad admitidos en 2015	Resoluciones	15	2	2	2	2	2	2	2	1	-	-	-	-	06-ene	31-ago	Resoluciones firmadas/Resoluciones programadas
1.1.2.4.3.09	Admisión de recursos de reconsideración	Acuerdos	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Acuerdos elaborados/Recursos interpuestos
1.1.2.4.3.10	Admisión de recursos de inconformidad	Acuerdos	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Acuerdos elaborados/Recursos interpuestos
1.1.2.4.3.11	Elaboración de resoluciones de recursos de inconformidad	Resoluciones	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Resoluciones firmadas/Resoluciones programadas
1.1.2.4.3.12	Elaboración de resoluciones de recursos de reconsideración	Resoluciones	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Resoluciones firmadas/Resoluciones programadas
1.1.2.4.3.13	Contestación a los juicios contenciosos relacionados con la impugnación de actos definitivos	Demandas contestadas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Contestación de demandas/Demandas interpuestas
1.1.2.4.3.14	Rendir informes justificados en amparos indirectos	Informes	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Informes justificados presentados/Amparos indirectos notificados
1.1.2.4.3.15	Seguimiento de amparos directos	Amparos atendidos	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Amparos atendidos/Amparos directos notificados
1.1.2.4.3.16	Ejecución de resoluciones administrativas	Ejecuciones	300	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	06-ene	16-dic	Sanciones ejecutadas/Sanciones programadas
1.1.2.4.3.17	Seguimiento al procedimiento administrativo de ejecución	Oficios	2	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	1	-	01-jun	30-nov	Oficios recibidos/Oficios programados
1.1.2.4.3.18	Notificación de todo tipo de documentos generados por la Unidad Jurídica	Notificaciones	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Notificaciones realizadas/Notificaciones solicitadas



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO	
1.1.2.4.3.19	Expedición de constancias de no inhabilitación	Constancias	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Constancias expedidas/Constancias solicitadas	
1.1.2.4.3.20	Actualización del Registro de Servidores Públicos Estatales y Municipales	Oficios	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Oficios registrados/Oficios recibidos de los sujetos obligados	
1.1.2.4.3.21	Recepción de declaraciones patrimoniales de inicio y conclusión	Declaraciones patrimoniales	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Declaraciones recibidas/Declaraciones presentadas	
1.1.2.4.3.22	Recepción de declaraciones patrimoniales de modificación	Declaraciones patrimoniales	N/D	-	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	-	-	01-oct	31-oct	Declaraciones recibidas/Declaraciones presentadas	
1.1.2.4.3.23	Presentar las denuncias correspondientes derivadas de la fiscalización	Denuncias	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Denuncias presentadas/Denuncias elaboradas	
1.1.2.4.3.24	Ejercitar las acciones judiciales y civiles en los juicios en los que el Órgano sea parte	Demandas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Demandas contestadas /Demandas interpuestas	
1.1.2.4.3.25	Representar al Órgano ante el Tribunal Local de Conciliación y Arbitraje en los conflictos que se susciten	Demandas	N/D	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	06-ene	16-dic	Demandas contestadas /Demandas interpuestas	
1.1.2.4.3.26	Elaboración de los Informes del estado que guarda el desahogo de los procedimientos de responsabilidades	Informes	4	✓	-	-	-	✓	-	-	✓	-	-	✓	-	-	15-ene	15-oct	Informes presentados/Informes programados
1.1.2.4.3.27	Formulación del Programa Operativo Anual 2017	POA	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	-	-	01-oct	15-oct	Programa Operativo Anual Presentado/Programa Operativo Anual programado



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.4.01	Formular los informes de avance de gestión financiera trimestrales e integrar la cuenta pública del Órgano de Fiscalización Superior.	Reporte	4	1			1			1			1			Enero	Diciembre	Reportes presentados/programados
1.1.2.3.4.02	Preparar el anteproyecto del presupuesto anual del Órgano.	Documento	2										1			Octubre	Octubre	Documento presentado/programado
1.1.2.3.4.03	Elaboración y ejecución de los programas de adquisiciones mantenimiento y enajenación.	Programa	1	1									1			Enero	Octubre	Programa elaborado/programado
1.1.2.3.4.04	Controlar el ejercicio presupuestal.	Reporte trimestral	4	1			1			1			1			Enero	Diciembre	Reportes presentados/programados
1.1.2.3.4.05	Coordinar el proceso interno de programación, presupuestación, control y evaluación del gasto, vigilar su cumplimiento de conformidad con las disposiciones normativas aplicables, así como integrar y validar la información que la soporte.	Reporte Trimestral	4	1			1			1			1			Enero	Diciembre	Reportes presentados/programados
1.1.2.3.4.06	Efectuar la verificación física y documental de bienes muebles y consumibles.	Inventario	1												1	Diciembre	Diciembre	Inventario realizado/programado
1.1.2.3.4.07	Determinar las suficiencias y, en su caso, realizar las transferencias presupuestales que requieran las áreas administrativas para el ejercicio del gasto, previa autorización del Auditor General.	Acuerdo	100% de los requeridos															Acuerdos generados/requeridos
1.1.2.3.4.08	Llevar el control de pagos, así como cuantificar y administrar los bienes y recursos del Órgano de Fiscalización Superior.	Reporte Mensual	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Enero	Diciembre	Reportes presentados/programados
1.1.2.3.4.09	Coordinar la formulación y la autorización de los contratos que afecten al presupuesto, incorporándolos al sistema de pagos del Órgano de Fiscalización Superior, asimismo verificar el cumplimiento de ellos.	Contrato	100% de los requeridos													Enero	Diciembre	Contratos formulados/requeridos
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 del Órgano de Fiscalización Superior, así como darles seguimiento y verificar su observancia.	Lineamiento o procedimiento	100% de los requeridos													Enero	Diciembre	Lineamientos o procedimientos emitidos/requeridos
1.1.2.3.4.11	Proporcionar a las áreas administrativas del Órgano de Fiscalización Superior los servicios de apoyo administrativo en materia de diseño de sistemas y equipamiento informático, comunicaciones o archivo, así como los demás que sean necesarios para el mejor desempeño de los asuntos del Órgano de Fiscalización Superior.	Requerimientos	100% de los requeridos													Enero	Diciembre	Requerimientos atendidos/formulados
1.1.2.3.4.12	Atención a las solicitudes de servicio de mantenimiento a las instalaciones, mobiliario y equipo de las diferentes áreas del Órgano de Fiscalización Superior.	Requerimientos	100% de los requeridos													Enero	Diciembre	Requerimientos atendidos/formulados
1.1.2.3.4.13	Realizar revisión anual de las condiciones en que se encuentra el equipo de cómputo.	Informe	1	1														Informe generado/programado
1.1.2.3.4.14	Presentar propuesta integral de infraestructura tecnológica.	Documento	1	1														Documento generado/programado
1.1.2.3.4.15	Soporte a usuarios de la red local y de sistemas.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados



CONGRESO DEL ESTADO DE NAYARIT
Órgano de Fiscalización Superior

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016



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

CLAVE	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CALENDARIZACIÓN DE METAS													FECHAS ESTIMADAS		INDICADOR DE CUMPLIMIENTO
			ANUAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	INICIO	TÉRMINO	REALIZADO/PROGRAMADO
1.1.2.3.4.16	Mantenimiento de sistemas informáticos desarrollados para la Institución.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados
1.1.2.3.4.17	Mantenimiento preventivo y correctivo de equipo de cómputo.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados
1.1.2.3.4.18	Capacitación y asesoría a usuarios sobre el uso de la red local y de los sistemas.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados
1.1.2.3.4.19	Mantenimiento e instalación de infraestructura de red y comunicaciones.	Servicio	100% de las solicitudes													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/solicitados
1.1.2.3.4.20	Administración de los enlaces de internet.	Servicio	100% de los requeridos													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/requeridos
1.1.2.3.4.21	Disponibilidad de los servicios de red local.	Servicio	100% de los requeridos													Enero	Diciembre	Servicios atendidos/requeridos