



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO
EJERCICIO FISCAL 2021

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC		
Ambiente de Control									
Principio: Mostrar actitud de respaldo y compromiso									
Actitud de Respaldo del Titular y la Administración									
1	Sensibilización dirigida a los servidores públicos de la ASEH referente a la importancia del Control Interno.	Difundir a los servidores públicos las bases de referencia y sus responsabilidades en materia de control interno.	4					CCI, GTCI	Campaña de sensibilización sobre la importancia del control interno
Política de Integridad									
2	Actualización, revisión, aprobación y publicación de los Lineamientos para la integración y funcionamiento del Comité de Integridad de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.	Establecer la integración, operación y funcionamiento del Comité de Integridad de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.	4					ST, DMCP, DGAJ, DAS	Actualización de los Lineamientos para la integración y funcionamiento del Comité de Integridad de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.
3	Integración e instalación del Comité de Integridad de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.	Integrar un órgano colegiado cuya función sea plantear acuerdos, estrategias y acciones para promover la integridad, previniendo, identificando, atendiendo y dando seguimiento a posibles conductas contrarias a la misma.	1					UA	Acta de Integración e Instalación
Principio: Ejercer la responsabilidad de vigilancia									
Estructura de Vigilancia									
4	Retroalimentación al Grupo de Trabajo de Control Interno (GTCI) sobre el control interno y metodología de referencia	Fortalecer los conocimientos y capacidades técnicas y profesionales en materia de control interno y que el personal que conforma el GTCI identifique y utilice la metodología que se ha emitido en el ámbito federal y estatal.	1					ESCII, CCI	Presentación
5	Talleres de capacitación al Grupo de Trabajo de Control Interno en materia de administración de riesgos	Fortalecer los conocimientos y capacidades técnicas y profesionales en materia de administración de riesgos.	6					EAR, CCI, DMCP	Capacitación
Vigilancia General del Control Interno									
6	Celebración de sesiones ordinarias trimestrales del Comité de Control Interno.	Dar seguimiento a los avances trimestrales sobre el diseño, implementación y operación del control interno de este Órgano Técnico.	4					Comité de Control Interno	Actas
7	Celebración de sesiones extraordinarias del Comité de Control Interno.	Dar seguimiento a los avances trimestrales sobre el diseño, implementación y operación del control interno de este Órgano Técnico.	2					Comité de Control Interno	Actas
Principio: Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad									
Asignación de Responsabilidad y Delegación de Autoridad									



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO
EJERCICIO FISCAL 2021**

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC		
8	Modificaciones, adiciones y reformas al Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.	Establecer la organización, funcionamiento y atribuciones de las Unidades Administrativas que conforman a este Órgano Técnico, a efecto de alcanzar los objetivos y metas institucionales de manera eficiente, eficaz y económica; y conforme las disposiciones jurídicas y normativas aplicables.	4					UA	Actualización al Reglamento Interior de la ASEH
9	Análisis del Manual de Organización, a efecto de verificar que este se encuentre actualizado y en su caso se elabore la propuesta de actualización correspondiente.	Asegurar que exista una apropiada segregación de funciones al interior de las UA y en la estructura organizacional.	2					UA	Propuesta de Actualización
10	Revisión del Manual de Procedimientos de las Unidades Administrativas de Apoyo a la Fiscalización Superior.	Documentar y formalizar la descripción de actividades a ejecutar en cada uno de los procesos sustantivos y adjetivos de la institución, conforme a su estructura orgánica y Reglamento Interior.	1					DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Manual de Procedimientos
11	Revisión, aprobación y publicación del Manual de Fiscalización Superior.	Establecer las directrices, criterios, técnicas y procedimientos de las etapas del proceso de fiscalización superior, que sirvan de guía para que los servidores públicos de la ASEH, lleven a cabo sus funciones de manera ordenada, efectiva, uniforme y con la calidad óptima que se requiere.	3					DMCP, DGAJ, GTE, DAS, DTI	Manual de Fiscalización Superior
12	Actualización, revisión, aprobación y publicación del Manual de Fiscalización Superior aplicables a la revisión de los ejercicios 2020 y 2021.	Establecer las directrices, criterios, técnicas y procedimientos de las etapas del proceso de fiscalización superior, que sirvan de guía para que los servidores públicos de la ASEH, lleven a cabo sus funciones de manera ordenada, efectiva, uniforme y con la calidad óptima que se requiere.	4					USEPI, UAFS, DMCP, GTE, DGAJ, DAS	Actualización del Manual de Fiscalización Superior
13	Elaboración, revisión, aprobación y publicación de la Metodología de Fiscalización Superior	Establece el marco teórico para el Proceso de Fiscalización Superior en el Estado de Hidalgo, principal atribución y responsabilidad de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo (ASEH).	4					ST, DMCP, DGAJ, DAS	Metodología de Fiscalización Superior
Documentación y Formalización del Control Interno									
14	Presentación para su aprobación del documento denominado Sistema de Control Interno Institucional (SCII) , mismo que contempla los objetivos de operación, información y cumplimiento; 5 componentes, 17 principios y diversos elementos de control.	Documentar y formalizar el Sistema de Control Interno de la ASEH respecto de sus objetivos, diseño, implementación y operación.	1					CCI, GTCI	Sistema de Control Interno Institucional



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO
EJERCICIO FISCAL 2021**

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC		
Principio: Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional									
Expectativas de Competencia Profesional									
15	Elaboración, revisión, aprobación y publicación del Catálogo de Cargos y Perfiles de Puestos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo, en el cual se describe el perfil académico requerido para cada uno de los puestos, experiencia y aptitudes	Establecer los conocimientos y capacidades necesarias y comprobables por los servidores públicos para llevar a cabo sus responsabilidades asignadas, alineado a las disposiciones normativas y Manual de Organización de este Órgano Técnico.	4					DA, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Catálogo de Cargos y Perfiles de Puestos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo
Atracción, Desarrollo y Retención de Profesionales									
16	Actualización, revisión, aprobación y publicación de los Lineamientos Administrativos considerando la nueva modalidad de Home Office.	Establecer lineamientos debidamente autorizados y actualizados para la administración de los recursos humanos	4					DA, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Actualización Lineamientos Administrativos
17	Elaboración, revisión, aprobación y publicación de la Guía para la Evaluación del Rendimiento Laboral de los servidores públicos de la ASEH	Establecer el procedimiento y los criterios que deberán considerar los Titulares de las Unidades Administrativas para evaluar al personal.	4					DA, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Guía para la Evaluación del Rendimiento Laboral de los servidores públicos de la ASEH
18	Capacitación al personal de la ASEH sobre el nuevo Manual de Fiscalización Superior	Dar a conocer el contenido y la aplicación del Manual de Fiscalización, toda vez que es de observancia obligatoria para todos los servidores públicos de la ASEH en el ámbito de su competencia.	10					DMCP, GTE	Expediente
19	Elaboración, revisión, aprobación y publicación de los Lineamientos de Capacitación de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo	Contribuir a que el personal de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo cuente con la preparación teórica y técnica necesaria que complemente sus capacidades, permita la mejora continua, incrementen sus aptitudes, se desarrollen mental e intelectualmente, generando productividad y calidad en desarrollo de sus funciones, así como regular la operación del programa de capacitación instrumentado para el desarrollo de los servidores públicos de este Órgano Técnico.	4					DMCP, DAS, DGAJ, DTI	Lineamientos de Capacitación de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo
20	Actualización, revisión, aprobación y publicación de los Lineamientos de Capacitación de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo	Contribuir a que el personal de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo cuente con la preparación teórica y técnica necesaria que complemente sus capacidades, permita la mejora continua, incrementen sus aptitudes, se desarrollen mental e intelectualmente, generando productividad y calidad en desarrollo de sus funciones, así como regular la operación del programa de capacitación instrumentado para el desarrollo de los servidores públicos de este Órgano Técnico.	4					DMCP, DAS, DGAJ, DTI	Actualización Lineamientos



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO
EJERCICIO FISCAL 2021**

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC		
21	Actualización y publicación del Micrositio de Capacitación en la página web institucional e intranet	Difundir y dar seguimiento el Programa de Capacitación de este Órgano Técnico	1					DMCP, DTI	Actualización del Micrositio
Administración de Riesgos									
Principio: Definir Objetivos y Tolerancias al Riesgo									
Definición de Objetivos									
22	Elaboración de Plan Estratégico de la ASEH	Contar con un Plan en el que se establezcan objetivos estratégicos en términos cuantificables y medibles	1					ST, USEPI	Plan Estratégico de la ASEH
23	Diseño de indicadores para medir el cumplimiento a los objetivos estratégicos.	Contar con instrumentos que permitan llevar a cabo la evaluación del desempeño en el cumplimiento de los objetivos.	1					ST, USEPI	Indicadores
24	Actualización a los Lineamientos para la elaboración del Proyecto y Programa Anual de Trabajo y Programa Anual de Auditorías de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo	Establecer las directrices para la elaboración, entrega y seguimiento del Proyecto y Programa Anual de Trabajo, así como del Programa Anual de Auditorías de este Órgano Técnico de conformidad con las disposiciones legales que regulan el actuar de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.	4					ST, DMCP, DGAJ, DAS	Lineamientos para la elaboración del Proyecto y Programa Anual de Trabajo y Programa Anual de Auditorías de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo
Principio: Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos									
Identificación de Riesgos									
25	Diseño de la metodología para la Administración de Riesgos	Contar con una herramienta que permita la prevención e identificación, evaluación, priorización, supervisión y respuesta a los riesgos internos y externos que enfrentan los procesos sustantivos y adjetivos de la institución y que, en caso de materializarse impactarían el logro de los objetivos trazados	1					EAR, GTCI, CCI	Metodología para la Administración de Riesgos
26	Presentación de la metodología para la Administración de Riesgos al Comité de Control Interno	Revisión y aprobación de la metodología de administración de riesgos que será aplicada al interior de este Órgano Técnico	1					EAR, CCI	Metodología para la Administración de Riesgos y Acta
Actividades de Control									
Principio: Diseñar Actividades de Control									
Diseño de Actividades de Control Apropriadadas									
27	Elaboración del Manual de Contabilidad Gubernamental	Elaborar un documento que contenga el marco conceptual, metodológico y operativo contemplando la base legal de las normas técnicas y prácticas administrativas que regulan el proceso presupuestario a generarse en el sistema contable que utiliza este Órgano Técnico.	1					DA	Propuesta de Manual de Contabilidad Gubernamental
28	Elaboración, revisión, aprobación y publicación del Manual de Remuneraciones de los Servidores Públicos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo para el ejercicio fiscal 2021	Establecer las disposiciones para el otorgamiento de las remuneraciones y tabulador de sueldos y salarios de los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.	4					DA, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Manual de Remuneraciones de los Servidores Públicos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo para el ejercicio fiscal 2021



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO
EJERCICIO FISCAL 2021**

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC		
29	Elaboración, revisión, aprobación y publicación de los Lineamientos de Austeridad y Disciplina del Gasto de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo para el Ejercicio Fiscal 2021	Establecer las disposiciones y medidas administrativas, con el objeto de racionalizar el gasto destinado a las actividades administrativas; así como, las del presupuesto regularizable de servicios personales de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo sin afectar el cumplimiento de las metas de fiscalización superior, ni al patrimonio, ni la seguridad de los servidores públicos y personas que asistan a las instalaciones de la Auditoría Superior, con lo anterior se pretende obtener un ahorro en los recursos humanos, materiales y servicios, dichos ahorros se destinarán a cubrir las necesidades de este Órgano Técnico para el ejercicio de sus atribuciones conferidas en la normativa aplicable.	4					DA, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Lineamientos de Austeridad y Disciplina del Gasto de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo para el Ejercicio Fiscal 2021
30	Actualización de los Lineamientos para la elaboración y revisión de Cédulas e Informes	Actualizar las bases para la elaboración de las cédulas e informes que derivan del Proceso de Fiscalización Superior.	1					ST, DMCP, DGAJ, DAS	Lineamientos
31	Elaboración, revisión, aprobación y publicación de Lineamientos del Laboratorio de Obra Pública de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo	Facilitar a los usuarios, el manejo adecuado de las instalaciones, maquinaria, equipo y/o dispositivos de ensayo disponibles en éste, para el cabal cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, así como a la normatividad aplicable en la materia.	4					Encargado de Laboratorio, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Lineamientos
Principio: Diseñar Actividades para los Sistemas de Información									
Diseño de los Tipos de Actividades de Control Apropriadas									
32	Diseño, aprobación y actualización del Micrositio del Sistema de Control Interno en intranet y en la página web institucional.	Dar a conocer información relacionada con el Control Interno, en el cual se podrán consultar las acciones que se desarrollan al interior de la ASEH para fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional.	5					CCI, ECCI, DTI	Micrositio de Control Interno
33	Actualización de las Políticas de Uso de las Tecnologías de Información y Comunicación	Fomentan el buen funcionamiento de los sistemas de información mediante la difusión de las políticas que se aplican a los sistemas de información	1					DTI, DMCP, DGAJ, DAS	Actualización de las Políticas de Uso de las Tecnologías de Información y Comunicación
34	Difusión de las Políticas de Uso de las Tecnologías de Información y Comunicación	Fomentan el buen funcionamiento de los sistemas de información mediante la difusión de las políticas que se aplican a los sistemas de información	4					DTI	Campaña
Información y Comunicación									
Principio: Comunicar Internamente									
Métodos Apropriados de Comunicación									
35	Ejecución de una autoevaluación anual a los métodos de comunicación al interior del Órgano Técnico	Asegurar que se cuenta con las herramientas adecuadas para comunicar internamente información de calidad de manera oportuna	1					DTI, USEPI	Informe de resultados
Principio: Comunicar externamente									
Comunicación con Partes Externas									

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO
EJERCICIO FISCAL 2021

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC		
36	Actualización de las Guías para la Integración y Rendición de Informes de Gestión Financiera y Cuenta Pública para el Ejercicio Fiscal 2021	Dar a conocer a las Entidades Fiscalizadas la información con la que habrán de integrar y rendir los Informes de Gestión Financiera y Cuenta Pública.	8					UAFS, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Guías para la Integración y Rendición de Informes de Gestión Financiera y Cuenta Pública para el Ejercicio Fiscal 2021
37	Actualización de los Parámetros del Índice de Rendición de Cuentas para el ejercicio fiscal 2021	Establecer la metodología de calificación para la información que las Entidades Fiscalizadas presentan de manera trimestral a la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo a través de los Informes de Gestión Financiera, con base en la revisión objetiva de la presentación, cumplimiento, e importancia de la misma, bajo la premisa de que todo lo que se mide se puede mejorar; fomentando así su entrega con oportunidad, veracidad, claridad, relevancia, pertinencia, congruencia y comparabilidad, para propiciar una seguridad razonable de su confiabilidad que, por consiguiente, permita el seguimiento oportuno de las acciones y resultados obtenidos en la Gestión Financiera de cada Entidad Fiscalizada.	7					UAFS, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Parámetros del Índice de Rendición de Cuentas para el Ejercicio Fiscal 2021
38	Elaborar, un "calendario de actualización de la información pública"; publicarlo en el portal web y difundirlo a las Unidades Administrativas responsables de la información.	Dar cumplimiento de manera oportuna a la publicación y actualización de la información en materia de transparencia conforme a los plazos establecidos.	1					UT, DTI	Calendario
39	Implementación un buscador dentro del portal web	Contar con un elemento dentro del portal web que permita a los usuarios identificar de manera rápida cualquier información, dando cumplimiento al artículo 63 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Hidalgo	1					UT, DTI	Buscador
40	Cumplimiento a la publicación y a los periodos de actualización de la información en el portal web de este Órgano Técnico y Plataforma Nacional de Transparencia.	Dar cumplimiento a las obligaciones establecidas en materia de transparencia	4					Todas las UA responsables de subir información	Actualización de la Información
41	Taller de capacitación a los enlaces de las Unidades Administrativas responsables de la información en la Plataforma de Transparencia.	Informar a los enlaces de cada Unidad Administrativa sobre las actividades y procedimientos correspondientes a la Plataforma de Transparencia.	1					UA	Tarjeta Informativa
Métodos Apropriados de Comunicación									



**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO
EJERCICIO FISCAL 2021**

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC		
42	Ejecución de un mecanismo de evaluación anual a los métodos de comunicación al exterior del Órgano Técnico	Asegurar que se cuenta con las herramientas adecuadas para comunicar externamente información de calidad de manera oportuna	1					DTI,USEPI	Informe de resultados
Supervisión									
Principio: Realizar Actividades de Supervisión									
Establecimiento de Bases de Referencia									
43	Diseño de la Metodología de Autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional.	Contar con una herramienta que permita a los servidores públicos responsables de los procesos sustantivos o adjetivos, con apoyo del Grupo de Trabajo de Control Interno, llevar a cabo la autoevaluación al control interno en el mes de noviembre de cada ejercicio.	1					ESCII, GTCI, CCI	Metodología de Autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional.
44	Presentación de la Metodología de Autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional.	Revisión y aprobación de la metodología de autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional que será aplicada al interior de este Órgano Técnico	1					ESCII,CCI	Metodología para la Autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional y Acta
45	Elaboración de propuesta de actualización a los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento del Control Interno de la ASEH	Establecer y actualizar mecanismos y herramientas que promuevan el fortalecimiento y mejora continua del Sistema de Control Interno Institucional.	1					GTCI,CCI	Propuesta de Actualización
Supervisión del Control Interno									
46	Aplicación de la autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional	Identificar la insuficiencia, deficiencia e inexistencia de mecanismos de control en los procesos sustantivos y adjetivos, para proponer acciones que conduzcan a una seguridad razonable que permita el logro de los objetivos y metas institucionales.	1					ESCII,CCI,GTCI	Informe de resultados
47	Reportes de Avance Trimestrales del Programa de Trabajo Anual de Control Interno 2021	Dar seguimiento al cumplimiento de las acciones establecidas en el Programa de Trabajo Anual de Control Interno 2021.	3					ESCII,GTCI,CCI	Reportes
48	Informe Anual del Estado que guarda al Sistema de Control Interno Institucional	Elaboración del Informe mediante el cual se dará conocer el estatus que tiene el Sistema de Control Interno Institucional, en relación con el cumplimiento del Programa de Trabajo Anual de Control Interno 2021, así como las debilidades y áreas de oportunidad detectadas con sus respectivas acciones a realizar.	1					ESCII,GTCI,CCI	Informe Anual
49	Proyecto del Programa de Trabajo Anual de Control Interno 2022	Elaboración de la propuesta del programa de trabajo para el ejercicio 2022 que contenga acciones determinadas cuyo objeto sea fortalecer los Elementos de control de cada componente de Control Interno, identificados con inexistencias o insuficiencias en la evaluación del Sistema de Control Interno Institucional	1					ESCII,GTCI,CCI	Proyecto del Programa



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO
EJERCICIO FISCAL 2021

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC		