

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO  
 REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO  
 EJERCICIO FISCAL 2022**

FECHA DE ELABORACIÓN: 16 de enero de 2023

TRIMESTRE QUE REPORTA: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				METAS ALCANZADAS	AVANCE PROGRAMATICO	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC				
<b>Ambiente de Control</b>											
<b>Principio: Mostrar actitud de respaldo y compromiso</b>											
<b>Política de Integridad</b>											
1	Elaboración del Código de Conducta.	Emitir el elemento de la Política de Integridad que especifique la forma en que los servidores públicos de este Órgano Técnico deberán regir su actuar aplicando los principios, valores y reglas de integridad contenidas en el Código de Ética de la ASEH.	1					1	100%	Comité de Integridad, OIC, DMCP, DGAJ y DTI	Código de Conducta
<b>Programa de Promoción de la Integridad y Prevención de la Corrupción</b>											
2	Elaboración del Programa de Trabajo Anual de Integridad (PTAI).	Planear acciones que contengan los objetivos propuestos por el Comité de Integridad en donde se contemple la elaboración y difusión de elementos de la Política de Integridad, Capacitación y sensibilización continua; difusión de la línea de denuncia anónima y confidencial de hechos contrarios a la integridad; así como una función específica de gestión de riesgos de corrupción en este Órgano Técnico.	1					1	100%	Comité de Integridad	Programa de Trabajo Anual
<b>Principio: Ejercer la responsabilidad de vigilancia</b>											
<b>Estructura de Vigilancia</b>											
3	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					4	100%	ST, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Actualización de los Lineamientos para la integración y funcionamiento del Comité de Integridad de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.
4	<i>Primera Etapa.</i> Vinculación y renovación del Sistema de Control de Correspondencia con el Sistema de Denuncias Ciudadanas del Estado de Hidalgo (DECIDEH).	Clasificar en el Sistema de la Unidad Central de Correspondencia con la etiqueta "denuncia y/o queja" a través del apartado Documentación General, el registro de la información y/o documentación que ingresa con dichas características, con la finalidad de que desde el Sistema de Denuncias Ciudadanas del Estado de Hidalgo (DECIDEH) se acceda a ese registro para disponer en tiempo real de información para conocimiento, atención y, en su momento brindar la respuesta oportuna a la ciudadanía y/o servidor(es) público(s) promovente(s).	1					1	100%	DGAJ, DTI	Vinculación y renovación de los sistemas

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO  
 REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO  
 EJERCICIO FISCAL 2022**

FECHA DE ELABORACIÓN: 16 de enero de 2023

TRIMESTRE QUE REPORTA: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				METAS ALCANZADAS	AVANCE PROGRAMÁTICO	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC				
5	Elaboración, revisión, aprobación y publicación de las Reglas de Integración y Funcionamiento del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Obra Pública y Servicios relacionado con las mismas de la ASEH	Dar cumplimiento a lo que establece la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público del Estado de Hidalgo y mejor cumplimiento de todos los integrantes del Comité.	4					4	100%	DA,DMCP, DGAJ, DAS y DTI	Reglas de Integración y Funcionamiento del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Obra Pública y Servicios relacionado con las mismas de la ASEH
<b>Vigilancia General del Sistema de Control Interno Institucional</b>											
6	Celebración de sesiones ordinarias 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					4	100%	Comité de Control Interno	Actas
<b>Principio: Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad Asignación de Responsabilidad y Delegación de Autoridad</b>											
7	Revisión, aprobación y publicación de 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.	3					3	100%	DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Manual de Procedimientos
8	Elaboración, revisión, aprobación y publicación de Manual de Procedimientos de las Unidades Administrativas de 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.	4					4	100%	Unidades Administrativas de Fiscalización superior, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Manual de Procedimientos
9	Elaboración de la propuesta de actualización al Manual de Procedimientos de las Unidades Administrativas de Apoyo a la Fiscalización Superior considerando la inclusión de la Unidad de laboratorio de Obra Pública.	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					0	80%	Unidad de Laboratorio de Obra Pública	Propuesta de Actualización
10	Elaboración de propuesta de actualización al Manual de Organización considerando la inclusión de la Unidad de laboratorio de Obra Pública.	Asegurar que exista una apropiada segregación de funciones al interior de las UA, así como en la estructura organizacional.	1					0	80%	Unidad de Laboratorio de Obra Pública	Propuesta de Actualización

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO  
 REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO  
 EJERCICIO FISCAL 2022**

FECHA DE ELABORACIÓN: 16 de enero de 2023

TRIMESTRE QUE REPORTA: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				METAS ALCANZADAS	AVANCE PROGRAMÁTICO	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC				
<b>Documentación y Formalización del Sistema de Control Interno Institucional</b>											
11	Elaboración de Propuesta de actualización del 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					1	100%	GTCI	Actualización del Sistema de Control Interno Institucional
<b>Principio: Demostrar Compromiso con la Competencia por Mérito</b>											
<b>Expectativas de Competencia por Mérito</b>											
12	Actualización, revisión, aprobación y publicación del Catálogo general 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					4	100%	DGAJ	Catálogo general de puestos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo
13	Elaboración de propuesta de actualización al Catálogo general 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, considerando la inclusión de la Unidad de laboratorio de Obra Pública.	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.	1					0	80%	Unidad de Laboratorio de Obra Pública	Propuesta de Actualización
<b>Selección, contratación, desarrollo y retención de profesionales</b>											
14	Actualización, revisión, aprobación y publicación a los Lineamientos Administrativos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.	Establecer lineamientos debidamente autorizados y actualizados para la administración de los recursos humanos.	4					4	100%	DA, DGAJ, DMCP, DTI	Actualización de Lineamientos Administrativos
15	Actualización, 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					4	100%	DA, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Guía para la Evaluación del Rendimiento Laboral de los servidores públicos de la ASEH
16	Evaluación del Rendimiento Laboral de los servidores públicos de la ASEH	Evaluación del desempeño laboral de los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo, detectando áreas de oportunidad para las mejoras correspondientes, fomentando la eficacia, eficiencia y estimulando el desarrollo profesional para el logro de los objetivos.	3					3	100%	Todas las UA	Evaluaciones

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO  
 REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO  
 EJERCICIO FISCAL 2022**

FECHA DE ELABORACIÓN: 16 de enero de 2023

TRIMESTRE QUE REPORTA: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				METAS ALCANZADAS	AVANCE PROGRAMATICO	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC				
<b>Administración de Riesgos</b>											
<b>Principio: Definir Objetivos y Tolerancias al Riesgo</b>											
<b>Definición de Objetivos</b>											
17	Difusión del Plan Estratégico de la ASEH	Dar a conocer los objetivos estratégicos en términos cuantificables y medibles a todo el personal responsable de su cumplimiento	2					2	100%	ST, USEPI	Conocimiento de Plan Estratégico de la ASEH
18	Aplicación de indicadores para medir el cumplimiento a los objetivos estratégicos.	Llevar a cabo la evaluación del desempeño en el cumplimiento de los objetivos.	1					1	100%	Todas las UA	Resultados de Indicadores
<b>Principio: Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos</b>											
<b>Identificación de Riesgos</b>											
19	Sensibilización dirigida a los servidores públicos de la ASEH referente a la importancia de la administración de riesgos	Difundir a los servidores públicos las bases de referencia y sus responsabilidades en materia de administración de riesgos	3					3	100%	CCI, GTCI	Campaña de sensibilización sobre la importancia de la administración de riesgos
20	Actualización de la Metodología de 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 enfrenta los procesos sustantivos y adjetivos de la institución y que en caso de materializarse impactaran en el logro de los objetivos trazados.	1					1	100%	EAR, GTCI, CCI	Actualización de la Metodología de Administración de Riesgos
21	Aplicación de la metodología para la Administración de Riesgos	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					1	100%	EAR, GTCI, CCI	Matriz y Mapa de Riesgos
22	Proyecto del Programa de Trabajo Anual de Administración de riesgos 2023	Elaboración de la propuesta del programa de trabajo para el ejercicio 2022 que contenga los factores de riesgos y estrategias para administrar los riesgos y las acciones de control correspondientes que se realizarán durante el ejercicio fiscal.	1					1	100%	EAR, GTCI, CCI	Proyecto del Programa

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				METAS ALCANZADAS	AVANCE PROGRAMATICO	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC				
<b>Actividades de Control</b>											
<b>Principio: Diseñar Actividades de Control</b>											
<b>Respuesta a los Objetivos y Riesgos</b>											
23	Revisión, aprobación y publicación de Lineamientos para la elaboración de normativa interna	Contar con disposiciones internas que permitan llevar a cabo la actualización de la normativa interna de manera sistemática y ordenada y en apego a lo que establece el Reglamento Interior	3					3	100%	DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Lineamientos para la Elaboración y Modificación de Instrumentos Normativos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo
<b>Diseño de Actividades de Control Apropriadas</b>											
24	Complementación, revisión, aprobación y publicación 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.	4					4	100%	DA, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Manual de Contabilidad Gubernamental
25	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 2022	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					4	100%	DA, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Manual de Remuneraciones de los Servidores Públicos de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo para el ejercicio fiscal 2022
26	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 2022	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	4					4	100%	DA, DMCP, DGAJ, DAS, DTI	Lineamientos de Austeridad y Disciplina del Gasto de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo para el Ejercicio Fiscal 2022
<b>Principio: Diseñar Actividades para los Sistemas de Información</b>											
<b>Desarrollo de los Sistemas de Información</b>											
27	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.	4					4	100%	CCI, ECCI, DTI	Micrositio de Control Interno
<b>Diseño de los Tipos de Actividades de Control Apropriadas</b>											
28	Elaboración, revisión, aprobación y publicación de la actualización a 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					4	100%	DTI, DMCP, DGAJ, DAS	Actualización de las Políticas de Uso de las Tecnologías de Información y Comunicación

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO  
 REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO  
 EJERCICIO FISCAL 2022**

FECHA DE ELABORACIÓN: 16 de enero de 2023

TRIMESTRE QUE REPORTA: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				METAS ALCANZADAS	AVANCE PROGRAMÁTICO	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC				
29	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.	2					2	100%	DTI	Campaña
<b>Información y Comunicación</b>											
<b>Principio: Comunicar Internamente</b>											
<b>Métodos Apropriados de Comunicación</b>											
30	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					1	100%	DTI, USEPI	Informe de resultados
<b>Principio: Comunicar externamente</b>											
<b>Comunicación con Partes Externas</b>											
31	Cumplimiento a la publicación de información y a los periodos de actualización en la Plataforma Nacional de Transparencia.	Dar cumplimiento a las obligaciones establecidas en materia de transparencia.	4					4	100%	UT	Actualización de la Información
<b>Métodos Apropriados de Comunicación</b>											
32	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					1	100%	DTI, USEPI	Informe de resultados
<b>Supervisión</b>											
<b>Principio: Realizar Actividades de Supervisión</b>											
<b>Establecimiento de Bases de Referencia</b>											
33	Elaboración, revisión, aprobación u publicación de la actualización a 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.	4					4	100%	ESCII, GTCI, CCI	Actualización
34	Elaboración, revisión, aprobación y publicación de la 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.	4					4	100%	ESCII, GTCI, CCI	Actualización

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO  
 REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE CONTROL INTERNO  
 EJERCICIO FISCAL 2022**

FECHA DE ELABORACIÓN: 16 de enero de 2023

TRIMESTRE QUE REPORTA: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.

NÚM.	ACCIÓN	OBJETIVO	METAS PROGRAMADAS	PERIODO DE CUMPLIMIENTO				METAS ALCANZADAS	AVANCE PROGRAMATICO	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	INFORME SOBRE LA ACCIÓN
				ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC				
<b>Supervisión del Control Interno</b>											
35	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						100%	ESCII,CCI,GTCl	Informe de resultados
36	Reporte de Avance Trimestral 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.	1				1		100%	ESCII,GTCl,CCI	Reporte
37	Reportes de Avance Trimestrales del Programa de Trabajo Anual de Control Interno 2022	Dar seguimiento al cumplimiento de las acciones establecidas en el Programa de Trabajo Anual de Control Interno 2022.	3					3	100%	ESCII,GTCl,CCI	Reportes
38	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 2022, así como las debilidades y áreas de oportunidad detectadas con sus respectivas acciones a realizar.	1					1	100%	ESCII,GTCl,CCI	Informe Anual
39	Proyecto del Programa de Trabajo Anual de Control Interno 2023	Elaboración de la propuesta del programa de trabajo para el ejercicio 2023 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					1	100%	ESCII,GTCl,CCI	Proyecto del Programa

**Acrónimos**

**CCI:** Coordinadora de Control Interno  
**DA:** Dirección de Administración  
**DAS:** Despacho del Auditor Superior  
**DGAJ:** Dirección General de Asuntos Jurídicos  
**DMCP:** Dirección de Mejora Continua y Profesionalización  
**DTI:** Dirección de Tecnología de la Información  
**EAR:** Enlace de Administración de Riesgos  
**ECCI:** Enlace del Comité de Control Interno

**ESCII:** Enlace del Sistema de Control Interno Institucional  
**GTCl:** Grupo de Trabajo de Control Interno  
**GTE:** Grupo Técnico de Expertos  
**ST:** Secretaría Técnica  
**UA:** Unidades Administrativas de la ASEH comprendidas en el Reglamento Interior de la ASEH  
**USEPI:** Unidad de Supervisión y Evaluación a los Procesos Institucionales  
**UT:** Unidad de Transparencia.  
**UAFS:** Unidades Administrativas de Fiscalización Superior  
**ULOP:** Unidad de Laboratorio de Obra Pública