



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
PROGRAMA ANUAL DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS EJERCICIO FISCAL 2024
UNIDADES ADMINISTRATIVAS DE APOYO A LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
MODIFICACIONES DEL CUARTO REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL

Periodo de modificación: Enero del 2025.

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Mecanismo para identificar el riesgo	Riesgo*	Clasificación del riesgo	Factor			Posible efecto del riesgo	VALORACIÓN FINAL		UBICACIÓN DE CUADRANTES	Estrategia para administrar el riesgo	No.	Descripción de acciones	Modificación de metas				Periodo de cumplimiento	Informe sobre la acción	Justificación
					No. de factor	Descripción	Clasificación		Tipo	Grado de Impacto					Grado de probabilidad	Programadas	Ampliación	Reducción			
2024_14	Dirección de Innovación y Servicios Tecnológicos.	SGC y SGAS Partes interesadas (Personas servidoras públicas de la ASEH) SCII Procesos adjetivos	Información sustraída											Bloquear el uso de memorias USB y elaborar informe sobre pistas de auditoría del registro de acceso a aplicación sin permisos.	0	0	1	1		Reporte del bloqueo del uso de memorias USB. Informe sobre pistas de auditoría informática del registro de acceso a aplicación sin permisos.	En reunión de Alta Dirección se determinó no implementar el bloqueo del uso de memorias USB.
2024_27	Unidad de Control de Calidad y Supervisión.	SGC Partes Interesadas (Personas servidoras públicas de la ASEH) SCII Proceso adjetivo	Supervisión al proceso de fiscalización superior realizada de manera ineficiente.											a) Capacitación permanentemente del personal en cuanto a las actualizaciones de la normativa aplicable para la ejecución del proceso de fiscalización superior. b) Actualizar el Manual de Procedimientos de acuerdo con las necesidades del proceso de fiscalización superior para el seguimiento y monitoreo de la implementación de las recomendaciones de mejora.	2	0	1	1		Micrositio de capacitación Actualización del Manual de procedimientos correspondiente a la UCCS.	La actualización al Manual de procedimientos será realizada posterior a la aprobación del Manual de Organización, el cual fue publicado en noviembre del 2024; por lo tanto su actualización se reprograma para el ejercicio 2025.
2024_38	Unidad de Control de Calidad y Supervisión.	SGC (Operación)	Incumplimiento de los indicadores de gestión	Operativo	38.1 Priorización de elementos atalados en el Proceso de Fiscalización	Entorno	Externo	Variaciones en la medición que no permitan de manera real observar las muestras revisadas durante el Proceso de Fiscalización Superior.	3	6	7	REDUCIR EL RIESGO	2024_38	<p>1) Diseñar un manual y/o guía que determine las características y elementos para determinar la muestra de auditoría.</p> <p>2) Dar a conocer a las personas servidoras públicas de la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo la nueva guía de planeación</p>	0	2	0	2	Cuarto trimestre	<p>1) Guía de planeación en el Proceso de Fiscalización Superior</p> <p>2) Capacitación sobre la guía de planeación para el personal del Órgano Técnico</p>	Derivado de las observaciones y recomendaciones realizadas por el auditor externo respecto al Sistema de Gestión de la Calidad (SGC) el riesgo fue incorporado a la matriz de riesgos de la ASEH para su atención y seguimiento.