

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
MODIFICACIONES AL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS EJERCICIO FISCAL 2025
UNIDADES ADMINISTRATIVAS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

Periodo de modificación: Julio 2025.

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Mecanismo para identificar el riesgo	Valor de Impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Estrategia	No. Factor de Riesgo	Factor de Riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Periodo de cumplimiento	Acciones programadas	Informe sobre la acción	Justificación
2025_2	Información calificada y analizada de manera sesgada									Participar en las capacitaciones en materia de Código de Ética y Código de Conducta que brinde el Órgano Interno de Control. Participar en las evaluaciones de conocimiento (semestrales), cumplimiento respecto al Código de Ética, Código de Conducta y Directrices para Prevenir el Conflicto de Interés.			3 4		La Dirección de Control de Calidad y Supervisión solicitó la modificación de la acción, en virtud de alinear la acción y las metas con las acciones emprendidas por el Órgano Interno de Control, derivado del Programa de Trabajo de Control Interno 2025. Asimismo, derivado de las recientes reformas al Reglamento Interior de la ASEH la Unidad de Control de Calidad y Supervisión se denomina como Dirección de Control de Calidad y Supervisión.
2025_3	Información confidencial filtrada a las Entidades Fiscalizadas									Participar en las capacitaciones en materia de Código de Ética y Código de Conducta que brinde el Órgano Interno de Control. Participar en las evaluaciones de conocimiento y cumplimiento respecto al Código de Ética, Código de Conducta y Directrices para Prevenir el Conflicto de Interés.			3 4		La Dirección de Control de Calidad y Supervisión solicitó la modificación de la acción, en virtud de alinear la acción y las metas con las acciones emprendidas por el Órgano Interno de Control, derivado del Programa de Trabajo de Control Interno 2025. Asimismo, derivado de las recientes reformas al Reglamento Interior de la ASEH la Unidad de Control de Calidad y Supervisión se denomina como Dirección de Control de Calidad y Supervisión.
2025_5	Procedimientos y técnicas de auditoría aplicados de manera deficiente									Participar en las capacitaciones en materia de Código de Ética y Código de Conducta que brinde el Órgano Interno de Control. Participar en las evaluaciones de conocimiento y cumplimiento respecto al Código de Ética, Código de Conducta y Directrices para Prevenir el Conflicto de Interés.			3 4		La Dirección de Control de Calidad y Supervisión solicitó la modificación de la acción, en virtud de alinear la acción y las metas con las acciones emprendidas por el Órgano Interno de Control, derivado del Programa de Trabajo de Control Interno 2025. Asimismo, derivado de las recientes reformas al Reglamento Interior de la ASEH la Unidad de Control de Calidad y Supervisión se denomina como Dirección de Control de Calidad y Supervisión.
2025_6	Información y/o documentación solicitada, no presentada en tiempo y forma por la Entidad Fiscalizada.									Participar en las capacitaciones en materia de Código de Ética y Código de Conducta que brinde el Órgano Interno de Control. Participar en las evaluaciones de conocimiento y cumplimiento respecto al Código de Ética, Código de Conducta y Directrices para Prevenir el Conflicto de Interés.			3 4		La Dirección de Control de Calidad y Supervisión solicitó la modificación de la acción, en virtud de alinear la acción y las metas con las acciones emprendidas por el Órgano Interno de Control, derivado del Programa de Trabajo de Control Interno 2025. Asimismo, derivado de las recientes reformas al Reglamento Interior de la ASEH la Unidad de Control de Calidad y Supervisión se denomina como Dirección de Control de Calidad y Supervisión.