

INFORME TRIMESTRAL DE ACTIVIDADES Y AVANCE DE AUDITORIA  
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

<b>I. Fiscalización de auditorías irrefutables. Ejercicio Fiscal 2010.</b>					
Actividad General	Actividad Especifica	Avance Programático		Recurso Ejercido	Observaciones
		Esperado	Real		
a). Fiscalizar la Cuenta Pública del Gobierno del Estado.	Revisión de los ingresos, egresos, subsidios, transferencias, donativos, fondos y la deuda pública.	100%	100%	53.86%	Proceso concluido
b) Fiscalizar la Cuenta Pública de los Gobiernos Municipales.	Revisión de los ingresos, egresos, subsidios, transferencias, donativos, fondos y la deuda pública.	100%	100%		Proceso concluido
c). Fiscalizar la Cuenta Pública del Poder Judicial. Supremo Tribunal de Justicia.	Revisión de los ingresos, egresos y transferencias.	100%	100%		Proceso concluido
d). Fiscalizar la Cuenta Pública del Poder Legislativo. H. Congreso del Estado	Revisión de los ingresos, egresos y transferencias.	100%	100%		Proceso concluido
e) Fiscalizar la Cuenta Pública de los Organismos Operadores de Agua	Revisión de los ingresos, egresos, subsidios, transferencias, donativos, fondos, obra pública y la deuda pública.	100%	100%		Proceso concluido
f) Fiscalizar la Cuenta Pública de los Patronatos de Ferias.	Revisión de los ingresos, egresos, subsidios, transferencias y donativos.	100%	100%		Proceso concluido
<b>II. Auditoría de Desempeño.</b>					
Actividad General	Actividad Especifica	Avance Programático		Recurso Ejercido	Observaciones
		Esperado	Real		
a) Evaluación del avance de la Gestión Financiera	Análisis del flujo contable de los ingresos y egresos; avance físico y financiero de los programas de obra; y deuda pública y plantilla de personal.	100%	100%	.18%	Proceso concluido
b) Evaluación del Desempeño	Evaluar los diferentes ámbitos de control o medición del proceso productivo: insumos (inputs), productos (outputs), resultado final (outcomes).	100%	100%		Proceso concluido
c) Evaluación de Programas	Evaluar el cumplimiento de los programas de los presupuestos	100%	100%		Proceso concluido
<b>III. Comisión de Hacienda y Presupuesto.</b>					
Actividad General	Actividad Especifica	Avance Programático		Recurso	Marco Legal

INFORME TRIMESTRAL DE ACTIVIDADES Y AVANCE DE AUDITORIA  
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

		Esperado	Real	Ejercido	Responsable
a) Informe del ejercicio del presupuesto del OSAFIG y avance de auditorías.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informe trimestral de Avance de Auditorías.</li> <li>Informe trimestral de aplicación del Presupuesto aprobado para el OSAFIG.</li> <li>Informe trimestral de Actividades.</li> </ul>	100%	100%		Proceso concluido del primer y segundo trimestre
b) Informe del estado que guarde la solventación de observaciones y acciones por parte de las entidades fiscalizadas.	Seguimiento de observaciones de los entes fiscalizados.	permanente	permanente		Aplicación conforme a las disposiciones de ley.
<b>IV. Estudios y Desarrollo.</b>					
Actividad General	Actividad Especifica	Avance Programático		Recurso Ejercido	Observaciones
		Esperado	Real		
Estudio y Análisis del Impuesto Predial en los 10 Municipios.	a). Análisis Legislativo. b). Diagnóstico de la Gestión de Operación.	permanente	permanente		Estudio permanente
Elaboración de Manuales.	a) elaboración de la guía de procedimientos para los Poderes del Estado (Ejecutivo, Legislativo y Judicial), Organismos Operadores de Agua y Entes Autónomos. b) Introducción a fiscalización por medios informáticos.	80%	80%		Trabajo permanente en la elaboración de las guías.
<b>V. Programa Coordinación con ASF.</b>					
Actividad General	Actividad Especifica	Avance Programático		Recurso Ejercido	Observaciones
		Esperado	Real		
<b>FISCALIZACION</b>					
a) Auditoria de Recursos Federales	Fiscalización a las entidades solicitadas por la Auditoria Superior de la Federación.	100%	100%	13.70%	Proceso concluido
b) Informes de Auditoria	Remitir a la Auditoria Superior de la Federación con base a sus lineamientos	permanente	permanente		De acuerdo a los lineamientos del Profis
<b>EJERCICIO DE RECURSOS</b>					
a) Informe Ejecutivo Anual	Presentar el informe ejecutivo anual del ejercicio de los recursos PROFIS 2010 a más tardar el 31 de enero de 2011	100%	100%	.28%	Proceso concluido
b) Informes trimestrales del ejercicio de los recursos del	Presentar los informes trimestrales de aplicación del recurso PROFIS 2011 a más tardar el 25 de abril, 21 de julio y 24 de agosto correspondientes al	75%	75%		Proceso concluido (primero, segundo y tercer

INFORME TRIMESTRAL DE ACTIVIDADES Y AVANCE DE AUDITORIA  
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

PROFIS 2011.	primero, segundo y tercer trimestre de 2011. El cuarto trimestre será presentado en enero de 2012.				trimestre
<b>CAPACITACIÓN</b>					
c). Capacitación convenida con la ASF.	PROGRAMA CONVENIDO CON EL ICADEFIS Panorama y estudio general de la normativa internacional Elaboración de procedimientos básicos de fiscalización Marco regulatorio de la contabilidad gubernamental Análisis de riesgos y evaluación del control interno Auditoría forense  A MUNICIPIOS Y A GOBIERNO DEL ESTADO Curso-Taller para el desarrollo de fichas de indicadores	100%	100%	.61%	proceso concluido
<b>VI. Programa Coordinación con ASOFIS.</b>					
Actividad General	Actividad Especifica	Avance Programático		Recurso Ejercido	Observaciones
		Esperado	Real		
a). Coordinación con la Auditoria Superior de la Federación (ASF) y con las Entidades de Fiscalización Superior de las Legislatura Locales (EFSLL)	Participación en la Asamblea Nacional de ASOFIS Participación y colaboración en el Sistema Nacional de Fiscalización Colaboración en los trabajos de investigación realizados por los grupos regionales de la ASOFIS Trabajo permanente con la región del Grupo IV (Aguascalientes, Colima, Jalisco y Nayarit).	permanente	permanente	.05%	Trabajo permanente
<b>VII. Programa Administrativo.</b>					
Actividad General	Actividad Especifica	Avance Programático		Recurso Ejercido	Observaciones
		Esperado	Real		
a) Administración.	Control y registro de sistemas, contabilidad, presupuesto, nomina, control patrimonial, control de archivo y obligaciones fiscales.	actualizado	actualizado	31.32%	Trabajo permanente
b) Implementación de sistemas informáticos.	De contabilidad y control patrimonial para cumplimiento de la disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	actualizado	actualizado		Trabajo permanente
<b>VIII. Fiscalización de auditorías irrefutables. Ejercicio Fiscal 2011.</b>					
Actividad General	Actividad Especifica	Avance Programático		Recurso	Observaciones

		Inicio	Final	Ejercido	
a). Fiscalizar la Cuenta Pública del Gobierno del Estado.	Planeación, programación de las revisiones. Iniciar las auditorias de la Cuenta Pública 2011 conforme al programa de trabajo	0%	0%	0%	Fiscalización Superior al Ejercicio Fiscal 2011 será de acuerdo al programa de trabajo.
b) Fiscalizar la Cuenta Pública de los Gobiernos Municipales.	Planeación, programación de las revisiones. Iniciar las auditorias de la Cuenta Pública 2011 conforme al programa de trabajo	0%	0%		
c). Fiscalizar la Cuenta Pública del Poder Judicial. Supremo Tribunal de Justicia.	Planeación, programación de las revisiones. Iniciar las auditorias de la Cuenta Pública 2011 conforme al programa de trabajo	0%	0%		
d). Fiscalizar la Cuenta Pública del Poder Legislativo. H. Congreso del Estado	Planeación, programación de las revisiones. Iniciar las auditorias de la Cuenta Pública 2011 conforme al programa de trabajo	0%	0%		
e) Fiscalizar la Cuenta Pública de los Organismos Operadores de Agua	Planeación, programación de las revisiones. Iniciar las auditorias de la Cuenta Pública 2011 conforme al programa de trabajo	0%	0%		
f) Fiscalizar la Cuenta Pública de los Patronatos de Ferias.	Planeación, programación de las revisiones. Iniciar las auditorias de la Cuenta Pública 2011 conforme al programa de trabajo	0%	0%		

ELABORÓ




---

C.P. RAFAEL RUIZ BENAVIDES  
Titular de la Unidad Administrativa

AUTORIZÓ




---

C.P.CA. MARIA CRISTINA GONZÁLEZ MÁRQUEZ  
Auditor Superior del Estado