

Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
 Programa Anual de Trabajo del Órgano Interno de Control para el año 2019
 Fecha de presentación: 18/02/2019 Fecha de aprobación: 20/02/19

Área	Controlaría Interna	
Unidad Responsable	Controlaría Interna	
Tipo de Programa	Anual de Trabajo	
Descripción de proceso	Controlar, evaluar y desarrollar administrativamente la institución, así como la prevención de conductas constitutivas de responsabilidad administrativa y, en su caso, de la aplicación del derecho disciplinario.	
Beneficios	Estimular el logro de los objetivos institucionales del OSAFIG en un ambiente de legalidad, eficiencia y transparencia en los recursos que administre.	
Responsable	C.P. Miguel Ángel Preciado Cortés	
MARCO LEGAL		
Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Colima	Artículo 113	
Reglamento Interior del Órgano Superior de Auditoría Y Fiscalización Gubernamental	Artículos 12, 13,14 y 15	
Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima	Artículos del 43 al 57	
Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos	Artículos del 108 al 114	
Ley General de Responsabilidades Administrativas.		
OBJETIVOS DEL PROGRAMA		
Garantizar la correcta aplicación de los recursos, del OSAFIG, vigilando se ejecuten oportunamente conforme a la normatividad establecida; así como vigilar el correcto desempeño de funciones y atribuciones de las áreas administrativas del OSAFIG.		
PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO 2019 Y DE REVISIONES DE CONTROL INTERNO 2019		
El programa anual de trabajo para el ejercicio 2019 está orientado a cumplir con las obligaciones y atribuciones estipuladas en el marco normativo vigente que rige a la Contraloría Interna del OSAFIG, tales como la vigilancia en la aplicación de los recursos públicos, el seguimiento de las observaciones y recomendaciones de auditorías practicadas, el seguimiento y verificación de la evolución de la situación patrimonial de los servidores públicos, la asesoría en entregas recepción, efectuar las diligencias necesarias para dar trámite a la recepción y seguimiento de quejas y denuncias así como el seguimiento al cumplimiento de metas institucionales. De tal manera que apoye en el logro de los objetivos esenciales del OSAFIG a través de la mejora continua y el desarrollo de sus planes, programas y metas, así como, la implementación de una política de contrataciones públicas, de gestión digital y datos abiertos.		



Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
 Programa Anual de Trabajo del Órgano Interno de Control para el año 2019
 Fecha de presentación: 18/02/2019 Fecha de aprobación: 20/02/19

I. VIGILANCIA DE LA APLICACIÓN DE RECURSOS DEL OSAFIG				
OBJETIVO GENERAL:		Inspeccionar el ejercicio del gasto público del OSAFIG y su congruencia con el presupuesto de egresos, así como validar los indicadores para la evaluación del funcionamiento y operación, en los términos de las disposiciones aplicables.		
Número	Actividades	Fecha de cumplimiento	Unidad de medida	Objetivos
1	Revisar el ejercicio presupuestal y el avance de los informes financieros de la cuenta pública, previo a la entrega al H. Congreso del Estado de Colima.	Trimestral	Documento de análisis y revisión	100%
2	Revisar todos los Convenios y Contratos que vaya a celebrar con terceros el Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado.	Permanente	Registro de revisión de Contratos y Convenios	100%
3	Realizar auditorías internas para la mejora de los sistemas y procesos sustantivos y administrativos del OSAFIG.	Permanente	Acciones de auditorías internas	30%
II.- DAR SEGUIMIENTO A LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS PRACTICADAS.				
OBJETIVO GENERAL:		Dar seguimiento al cumplimiento de las observaciones y recomendaciones derivadas de las auditorías que se realicen a las Unidades Administrativas del OSAFIG.		
Número	Actividades	Fecha de cumplimiento	Unidad de medida	Objetivos
1	Supervisar que se solventen oportunamente y en forma las observaciones y recomendaciones que se formulen a las Áreas Administrativas del OSAFIG.	Permanente	Seguimiento de recomendaciones	100%
2	Informar y supervisar las recomendaciones o determinaciones del OSAFIG, derivados de los informes de revisión que presente la Contraloría Interna.	Permanente	Respuestas a las observaciones y recomendaciones realizadas por la Contraloría Interna	100%
III.- LLEVAR EL REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LA EVOLUCIÓN DE LA SITUACIÓN PATRIMONIAL, ASÍ COMO LA DECLARACIÓN DE INTERESES Y LA CONSTANCIA DE DECLARACION FISCAL DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL OSAFIG.				
OBJETIVO GENERAL:		Cumplir con las obligaciones establecidas en la Ley General de Responsabilidades Administrativas, en materia de situación patrimonial.		
Número	Actividades	Fecha de	Unidad de medida	Objetivos

Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
 Programa Anual de Trabajo del Órgano Interno de Control para el año 2019
 Fecha de presentación: 18/02/2019 Fecha de aprobación: 20/02/19

		cumplimiento		
1	Difundir la obligación de presentar las declaraciones de situación patrimonial, declaración de intereses y constancia de presentación de declaración fiscal.	Mayo	Difusión a través de capacitación, oficios, correos	100%
2	Realizar verificaciones aleatorias de las declaraciones patrimoniales, declaraciones conflicto de intereses y constancias de presentación de declaración fiscal.	Junio-agosto	Reporte	25%
IV. ASESORAR E INTERVENIR EN LOS ACTOS DE ENTREGA-RECEPCION DEL CARGO DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL OSAFIG.				
OBJETIVO GENERAL:		Contribuir a que los actos de entrega recepción sean efectuados en un marco de legalidad y transparencia, en cumplimiento a la ley.		
Número	Actividades	Fecha de cumplimiento	Unidad de medida	Objetivos
1	Asesorar y supervisar a los servidores públicos encargados de hacer Entregas Recepciones	Permanente	Actas de entrega - recepción	100%
2	Participar en el levantamiento de actas circunstanciadas de Entrega - Recepción	Permanente	Actas de entrega - recepción	100%
V.- REALIZAR LAS ACTUACIONES Y DILIGENCIAS NECESARIAS PARA LA RECEPCIÓN, TRÁMITE Y RESOLUCIÓN DE QUEJAS Y DENUNCIAS CONTRA SERVIDORES PÚBLICOS DEL OSAFIG.				
OBJETIVO GENERAL		Que la conducta de los servidores públicos del OSAFIG se oriente a un comportamiento educado, honesto, diligente y eficiente evitando incurrir en procedimientos de responsabilidad administrativa.		
Número	Actividades	Fecha de cumplimiento	Unidad de medida	Objetivos
1	Recibir las quejas o denuncias en contra de servidores públicos del OSAFIG de acuerdo a la competencia de la Contraloría Interna.	Permanente	Registro de Quejas y denuncias	100%
2	Admitir o desechar la queja o denuncia, integrar el expediente y asignarle un número, recibir informes de los servidores públicos señalados como responsables.	Permanente	Expedientes	100%

Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
Programa Anual de Trabajo del Órgano Interno de Control para el año 2019
Fecha de presentación: 18/02/2019 Fecha de aprobación: 20/02/19

3	Investigar y Substanciar el procedimiento de responsabilidad administrativa de servidores públicos del OSAFIG, y en su caso, resolverlos.	Permanente	Expedientes	100%
---	---	------------	-------------	------

VI. DAR SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE METAS Y EVALUACIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DEL OSAFIG.

OBJETIVO GENERAL	Revisar, detectar y corregir las variaciones que se presenten entre los resultados obtenidos y los objetivos y metas propuestas.
------------------	--

Número	Actividades	Fecha de cumplimiento	Unidad de medida	Objetivos
1	Revisión y actualización de los Lineamientos para el Sistema de Seguimiento en el cumplimiento de metas institucionales del OSAFIG	Permanente	Proyecto	30%
2	Verificar los reportes de avance en el cumplimiento de metas 2019 de los servidores públicos responsables de rendirlos.	Trimestral	Vaciado de información	100%
3	Presentar al Auditor Superior el Informe de avance en el cumplimiento de metas.	Trimestral	Informe	100%

VII. DESARROLLO DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES DE CONTROL INTERNO 2019

OBJETIVO GENERAL	Desarrollar el programa anual de auditorías y revisiones de control interno en las unidades administrativas del OSAFIG.
------------------	---

Número	Actividades	Fecha de cumplimiento	Unidad de medida	Objetivos
1	Realizar auditorías, revisiones y evaluaciones con el objeto de examinar, fiscalizar y promover la eficiencia y legalidad de las acciones realizadas por la Unidad Administrativa.	Julio	Informe	100%
2	Realizar auditorías, revisiones y evaluaciones con el objeto de examinar, fiscalizar y promover la eficiencia y legalidad de las acciones realizadas por las Áreas de Auditoría.	Julio	Informe	100%
3	Realizar auditorías, revisiones y evaluaciones con el objeto de examinar, fiscalizar y promover la eficiencia y legalidad de las acciones realizadas por la Unidad de Investigación.	Abril	Informe	100%

VIII. PROPONER LAS NORMAS QUE REGULEN LOS INSTRUMENTOS Y PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO DEL OSAFIG

OBJETIVO GENERAL:	Generar la normativa que regule de los procesos de control interno.
-------------------	---

Número	Actividades	Fecha de	Unidad de medida	Objetivos
--------	-------------	----------	------------------	-----------



Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
 Programa Anual de Trabajo del Órgano Interno de Control para el año 2019
 Fecha de presentación: 18/02/2019 Fecha de aprobación: 20/02/19

		cumplimiento		
1	Proponer normativa que regule de procedimientos de auditoría	Abril	Proyecto	100%
2	Proponer Lineamientos de control interno y desarrollo administrativo	Mayo	Proyecto	100%
IX. VERIFICAR Y REVISAR EL INVENTARIO DEL OSAFIG				
OBJETIVO GENERAL		Elaborar muestras selectivas del inventario de bienes muebles e inmuebles de su propiedad o a resguardo.		
Número	Actividades	Fecha de cumplimiento	Unidad de medida	Objetivos
1	Verificación física aleatoria de los bienes muebles e inmuebles en propiedad o resguardo del OSAFIG, mediante formato de inventario elaborado con la estructura emitida por el CONAC.	Trimestral	Proyecto	100%
2	Revisar que los resguardos de los bienes estén actualizados.	Semestral	Proyecto	100%
X. PROPONER LOS MECANISMOS DE PREVENCIÓN E INSTRUMENTOS DE RENDICIÓN DE CUENTAS EN EL OSAFIG.				
OBJETIVO GENERAL		Establecer los mecanismos de prevención e instrumentos de rendición de cuentas para prevenir la comisión de faltas administrativas y hechos de corrupción.		
Número	Actividades	Fecha de cumplimiento	Unidad de medida	Objetivos
1	Elaborar diagnóstico que permita identificar vulnerabilidades para inhibir faltas administrativas y actos de corrupción.	Mayo	Informe	50%
2	Coordinar acciones con el Sistema Estatal Anticorrupción respecto de los lineamientos y recomendaciones emitidas.	Permanente	Lineamientos	100%
3	Difundir el Código de Ética del OSAFIG	Permanente	Código de ética	100%
XI. DEFINIR LA POLÍTICA DE GESTIÓN DIGITAL Y DATOS ABIERTOS EN EL OSAFIG.				
OBJETIVO GENERAL		Establecer instrumentos que permitan definir la política de gestión digital y datos abiertos en el OSAFIG.		
Número	Actividades	Fecha de	Unidad de medida	Objetivos

Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
 Programa Anual de Trabajo del Órgano Interno de Control para el año 2019
 Fecha de presentación: 18/02/2019 Fecha de aprobación: 20/02/19

		cumplimiento		
1	Elaborar diagnóstico que permita identificar el estado actual sobre implementación de gestión digital y datos abiertos en el OSAFIG.	Marzo	Informe	100%
2	Proponer la Política de Gestión Digital y Datos Abiertos del OSAFIG.	Abril	Documento	100%
XII. PRESENTAR EL INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA CONTRALORÍA INTERNA.				
OBJETIVO GENERAL		Elaborar y presentar para su aprobación el informe anual de actividades de la Contraloría Interna.		
Número	Actividades	Fecha de cumplimiento	Unidad de medida	Objetivos
1	Elaborar y presentar informe de actividades 2019 de la Contraloría Interna al Comité Único del OSAFIG, para la aprobación de su presidente.	Anual	Informe	100%
XII. PRESENTAR EL INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA CONTRALORÍA INTERNA.				
OBJETIVO GENERAL		Formular y planear con oportunidad, previo al inicio del año 2020, las actividades de la Contraloría Interna		
Número	Actividades	Fecha de cumplimiento	Unidad de medida	Objetivos
1	Presentar para su aprobación el Programa Anual de Trabajo en el que se describan las Auditorías y Revisiones de Control Interno para desarrollar en el año 2020, al Auditor Superior.	Diciembre de 2020	Proyecto	100%

