

**Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización**  
**Programa Operativo Anual 2010**

DEF. UR. ER. PROG. PLAN. SUBUN. LA. MT.	Estructura Programática	Descripción	Unidad de Medida	Metas Calendarizadas				Metas Realizadas				% Avance Físico	Justificación de la variación	
				I	II	III	IV	Total Anual	I	II	III			IV
01		H. CONGRESO DEL ESTADO												
0101		H. CONGRESO DEL ESTADO												
56		SONORA CIUDADANO Y MUNICIPALISTA												
	01	GOBIERNO Y DEMOCRACIA PARTICIPATIVA												
	01	LEGISLAR												
<b>Auditoría Adjunta de Fiscalización al Gobierno del Estado</b>														
	01	Revisar y fiscalizar la Cuenta Pública Estatal del ejercicio Fiscal 2009 y dar seguimiento a las Observaciones												
	01	Coordinar, analizar y evaluar los informes trimestrales presentados por el Gobierno del Estado en el año 2010.												
	1	Elaborar informes ejecutivos trimestrales en el año 2010, derivados del análisis y evaluación del contenido de los informes trimestrales presentados por el Poder Ejecutivo correspondientes al IV trimestre del ejercicio presupuestal 2009 y I, II y III trimestres del ejercicio presupuestal 2010.	Informe	1	1	2	4	1	1	2	4	100%		
	02	Coordinar, programar y ejecutar la revisión y fiscalización de los estados financieros, ingresos y egresos y Cuenta Pública Estatal 2009.												
	1	Elaborar Informe de Resultados de la Revisión y Fiscalización de la Cuenta Pública Estatal correspondiente al Ejercicio 2009.	Informe	1	1	1	1	-	1	-	1	100%		
	03	Coordinar y dar seguimiento a las observaciones derivadas de la revisión y fiscalización de la Cuenta Pública Estatal 2009, y en su caso, de ejercicios anteriores.												
	1	Elaborar y entregar documento a la Secretaría de la Contraloría General, en el caso del Poder Ejecutivo, y a cada sujeto fiscalizable en el caso de los Poderes Legislativo y Judicial, Organismos Constitucionalmente Autónomos y a todo aquel sujeto fiscalizado que hubiese ejercido Recursos Públicos, el cual contenga las observaciones derivadas de la revisión y fiscalización de la Cuenta Pública Estatal 2009.	Documento	1	1	1	1	-	1	-	1	100%		
<b>Auditoría Adjunta de Fiscalización a Municipios</b>														
	02	Revisar y fiscalizar las Cuentas Públicas de los 72 municipios del ejercicio fiscal 2009 y dar seguimiento a las observaciones.												
	01	Coordinar la elaboración de informes de resultados de la revisión y fiscalización de Cuentas Públicas municipales del ejercicio 2009.												
	1	Coordinar la elaboración de Informes de Resultados de la Revisión y Fiscalización de las Cuentas Públicas municipales del ejercicio fiscal 2009.	Informe	72	72	72	72	-	72	-	72	100%		
	02	Coordinar la elaboración de documento ejecutivo de conclusiones de la recepción y análisis derivado de los informes trimestrales de los 72 municipios												
	1	Coordinar la elaboración de documento ejecutivo de conclusiones de la recepción y análisis derivado de los Informes Trimestrales de los 72 Municipios.	Documento	1	1	1	4	1	1	1	4	100%		

DEP	UR	ER	PROG	FUN	SERVA	LA	M.F.	Estructuras	Descripción	Unidad de Medida	Metas Catorceavizadas				Metas Realizadas				% Avance Físico	Justificación de la variación		
											I	II	III	IV	Total Anual	I	II	III			IV	Total Anual
									03	Coordinar la elaboración y presentación del informe ejecutivo sobre la situación que guardan la solventación de las observaciones de cuentas públicas e informes trimestrales.	Informe	3	3	3	3	12	3	3	3	12	100%	
									04	Coordinar la revisión, conformación e impresión de las iniciativas de Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos de los 72 Municipios para el ejercicio fiscal 2011.												
									05	Coordinar la revisión, conformación e impresión de 72 anteproyectos de Leyes de Ingresos y Presupuestos de Ingresos Municipales para el ejercicio fiscal 2011.	Documento			72	72	-	-	-	72	72	100%	
									01	Coordinar y revisar los lineamientos que se presentarán en las reuniones estatales para la presentación del instructivo para la elaboración de Cuentas Públicas 2009, los Informes Trimestrales para 2010 y los anteproyectos de Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2011 de los 72 municipios que integran el Estado de Sonora.	Exemplo	1		1	2	1	-	-	1	2	100%	
<b>Dirección de Fiscalización de Obras Públicas</b>																						
									03	Evaluar y Fiscalizar las obras públicas informadas en las Cuentas Públicas de los Gobiernos Estatal y municipal del ejercicio 2009 y dar seguimiento a las observaciones.												
									01	Elaborar informe ejecutivo de la evaluación de los informes trimestrales correspondientes al IV trimestre del ejercicio presupuestal 2009 y I, II y III Trimestres del ejercicio prial 2010, presentados por los gobiernos del Estado y los 72 municipios.	Informe	2	2	2	2	8	2	2	2	8	100%	
									02	Elaborar el informe de la revisión y fiscalización de las obras públicas informadas por los Gobiernos del Estado y Municipales en los informes trimestrales 2010 y Cuentas Públicas 2009.												
									03	Elaborar el informe correspondiente de la revisión y fiscalización de las obras públicas informadas por los Gobiernos del Estado y Municipales en las Cuentas Públicas 2009 y en los informes trimestrales 2010.	Informe	2	2	2	4	-	-	2	2	4	100%	
									03	Elaborar el informe correspondiente al seguimiento a las observaciones derivadas de la revisión y fiscalización de las Cuentas Públicas Estatal y Municipal 2009 y en su caso de ejercicios anteriores.	Informe			2	2	-	-	-	2	2	100%	

*Chico*

*12*

*ma*

DEP	UR	EM	PROD	FUN	SPUN	LA	NT	Estructura Programática	Descripción	Unidad de Medida	Metas Celeradas				Total Anual	Metas Realizadas				Total Anual	% Avance Físico	Justificación de la variación
											I	II	III	IV		I	II	III	IV			

Dirección General de Administración																					
								04	Mando y control de Recursos humanos												
								05	Elaborar y realizar el pago de nómina al personal del ISAF	Documento	6	6	6	6	24	6	6	6	6	24	100%
								01	Control Presupuestal												
								01	Llevar el control del presupuesto autorizado al ISAF, apoyándose con el sistema de Contabilidad												
								06	Elaborar los reportes del ejercicio presupuestal mensual, acumulado y anual	Documento	9	9	9	9	36	9	9	9	9	36	100%
								01	Registro contable de las Operaciones												
								01	Llevar el control del registro de las operaciones realizadas por ISAF mediante el sistema de Contabilidad establecido.												
								01	Elaborar mensualmente los Estados Financieros del ISAF	Documento	3	3	3	3	12	3	3	3	3	12	100%

Dirección de Tecnologías de la Información																					
								07	Asistencia y soporte												
								01	Atención de asistencias solicitadas												
								08	Informe de atención de reporte de fallas	Informe	1	1	1	1	4	1	1	1	1	4	100%
								01	Suministro de información												
								01	Atención a solicitud de información												
								9	Reporte de solicitudes de información atendidas	Reporte	1	1	1	1	4	1	1	1	1	4	100%
								01	Mantenimiento de Software desarrollado												
								01	Desarrollo, modificación e implementación de módulos para los sistemas actuales												
								10	Aplicaciones de Software o módulos desarrollados	Módulo	1	1	1	1	4	1	1	1	1	4	100%
								01	Administración de recursos informáticos												
								01	Atención a solicitud de modificación de cuentas y permisos												
								1	Informe de atención de solicitudes de modificación de cuentas y permisos	Informe	1	1	1	1	4	1	1	1	1	4	100%

Dirección General de Asuntos Jurídicos																					
								11	Revisar el cumplimiento de la normatividad aplicable en el ejercicio de los recursos públicos ejercidos por los sujetos fiscalizados en el Estado de Sonora												
								01	Coordinar la revisión del cumplimiento de la normatividad aplicable en el ejercicio de los recursos públicos en el Estado.												
								1	Informe de cumplimiento de la normatividad de las Cuentas Públicas Estatal y Municipales, así como en las Leyes de Ingresos Municipales, así como número de Evencos Informativos a los sujetos de fiscalización respecto al marco normativo.	Informe	1	1	1	1	4	1	1	1	1	4	100%

Handwritten signatures and initials are present at the top and bottom of the page.

DEP	UR	ER	PROG	FIN	SRJLN	LA	MT	Descripción	Unidad de Medida	Metas Calendariadas				Metas Realizadas				% Avance Físico	Justificación de la variación			
										I	II	III	IV	Total Anual	I	II	III			IV	Total Anual	
								Brindar asesoría y apoyo jurídico al Titular y a las unidades administrativas del ISAF, a la Comisión de Vigilancia y a los sujetos de fiscalización, así como actualizar el marco normativo y proponer adecuaciones a disposiciones con vocación fiscalizadora.														
							01	Brindar asesoría y apoyo jurídico al Titular y a las unidades administrativas del ISAF, la Comisión de Vigilancia y a los sujetos de fiscalización, así como actualizar el marco normativo y proponer adecuaciones a disposiciones con vocación fiscalizadora.														
							1	Informe de Solicitudes de Apoyo Jurídico, Reuniones de la Comisión de Vigilancia y Reuniones de ASOFIS, A. C.	Informe	1				3	4		1		3	4	100%	
							13	Recibir y atender las solicitudes de acceso a la información pública de la ciudadanía, pegadas a la Ley de Acceso a la Información Pública para el Estado de Sonora y sus lineamientos.														
							01	Brindar respuesta en términos de Ley, tanto al solicitante, como a las unidades administrativas que las correspondan el asunto, o en su caso, a otras unidades de enlace de diversas dependencias competentes. Elaborar los escusos de recibo, presentar al Comité de Acceso a la Información del ISAF y levantar las actas correspondientes de las solicitudes recibidas y atender sus indicaciones, para la debida atención a las respuestas, igualmente, mantener oportuna comunicación con las Unidades de Enlace de las diversas dependencias y entidades de la administración pública estatal.	Informe	1	1	1	1	1	4	1	1	1	1	4	100%	
							1	Informe de solicitantes de acceso a la información pública atendidas														

Dirección General de Evaluación al Desempeño

DEP	UR	ER	PROG	FIN	SRJLN	LA	MT	Descripción	Unidad de Medida	Metas Calendariadas				Metas Realizadas				% Avance Físico	Justificación de la variación			
										I	II	III	IV	Total Anual	I	II	III			IV	Total Anual	
							14	Coordinar, programar y ejecutar el proceso de evaluación al desempeño estatal y municipal, el sistema de desarrollo y capacitación y operar los mecanismos de vinculación y difusión del Instituto.														
							01	Coordinar, programar y ejecutar auditorías al desempeño que permitan evaluar la eficiencia, eficacia, economía e impacto, de los programas gubernamentales, proyectos especiales, políticas y estrategias regionales ejecutadas por los gobiernos municipales y el Gobierno del Estado de Sonora.														
							1	Elaborar los apartados correspondientes a los 72 Informes de Resultados Municipales y al Informe de Resultados de la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Sonora.	Informes				73	73					73	73	100%	
							02	Implementar un modelo sistémico de formación de recursos humanos a través de la coordinación del programa general de capacitación, el cual consta de tres etapas: identificación de necesidades, elaboración de programa e implementación de programa.														
							1	Implementar el programa de capacitación al personal del ISAF	Cursos				5	5					5	5	100%	
							03	Coordinar, programar y ejecutar el material de vinculación y difusión del Instituto														
							1	Generar una revista trimestral y material de apoyo para la difusión de actividades.	Revista	1	1	1	1	4	1	1	1	1	4	4	100%	

*Handwritten signatures and initials at the top left of the page.*

C.P.C. Eugenio Pablo Antillón  
Auditor Mayor del ISAF



INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORÍA Y FISCALIZACIÓN