

**Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización
Programa Operativo Anual 2008**

Estructura Programática								Descripción	Unidad de Medida	Metas Calendarizadas				Metas Realizadas				% Avance Físico	Justificación de la variación		
DEP	UR	ER	PROG	CP	PR	LA	MT			Trimestres				Total Anual	Trimestres					Total Anual	
										I	II	III	IV		I	II	III				IV
O1								CONGRESO DEL ESTADO													
	O7							ISAF													
		5						GOBIERNO EFICIENTE Y HONESTO													
			O5					TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS													
				A04				FISCALIZAR LA CUENTA PÚBLICA DEL ESTADO													
Auditoría Adjunta al Gobierno del Estado																					
						O1		Revisar y fiscalizar la Cuenta Pública Estatal del ejercicio Fiscal 2007 y dar seguimiento a las Observaciones													
							O1	Coordinar, analizar y evaluar los informes trimestrales presentados por el Gobierno del Estado en el año 2008.													
							1	Elaborar informes ejecutivos trimestrales en el año 2008, derivados del análisis y evaluación del contenido de los informes trimestrales presentados por el Gobierno del Estado correspondientes al IV trimestre del Ejercicio Presupuestal 2007 y I,II y III trimestres del Ejercicio Presupuestal 2008.	Informes	1	1	1	1	4	1			1	50%		
							O2	Coordinar, programar y ejecutar la revisión y fiscalización de los estados financieros, ingresos y egresos y Cuenta Pública Estatal 2007.													
							1	Elaborar Informe de Resultados de la Revisión y Fiscalización de la Cuenta Pública Estatal correspondiente al Ejercicio 2007.	Informe			1		1				0			
							O3	Coordinar y dar seguimiento a las observaciones derivadas de la revisión y fiscalización de la Cuenta Pública Estatal 2007, y en su caso, de ejercicios anteriores.													
							1	Elaborar y entregar documento a la Secretaría de la Contraloría General del Estado, 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 2007, e informar al Congreso del Estado, los resultados obtenidos del seguimiento de las observaciones.	Documento				1	1				0			
Auditoría Adjunta a Municipios																					
						O2		Revisar y fiscalizar las Cuentas Públicas de los 72 municipios del ejercicio fiscal 2007 y dar seguimiento a las observaciones.													
							O1	Coordinar la elaboración de informes de resultados de la revisión y fiscalización de Cuentas Públicas municipales del ejercicio 2007.													
							1	Elaborar 72 Informes de Resultados de la Revisión y Fiscalización de las Cuentas Públicas de los 72 municipios del ejercicio fiscal 2007.	Informe			72		72				0			
							O2	Coordinar la elaboración de documento ejecutivo de conclusiones de la recepción y análisis derivado de los informes trimestrales de los 72 municipios													
								Coordinar la elaboración de documento ejecutivo de conclusiones de la recepción y análisis													

**Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización
Programa Operativo Anual 2008**

Estructura Programática								Descripción	Unidad de Medida	Metas Calendarizadas					Metas Realizadas					% Avance Físico	Justificación de la variación
DEP	UR	ER	PROG	CP	PR	LA	MT			Trimestres				Total Anual	Trimestres				Total Anual		
										I	II	III	IV		I	II	III	IV			
							1	derivado de los Informes Trimestrales de los 72 Municipios, comprendiendo el 4º trimestre del 2007, así como 1º, 2º y 3º del 2008.	Documento	1	1	1	1	4	1				1	50%	
							O3	Coordinar la elaboración y presentación del informe ejecutivo sobre la situación que guardan la solventación de las observaciones de cuentas públicas e informes trimestrales.													
							1	Coordinar, elaborar y presentar informe ejecutivo sobre la situación que guardan las observaciones detectadas en la revisión de Cuentas Públicas e Informes trimestrales.	Documento	3	3	3	3	12	3				3	50%	
							O4	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 2009.													
							1	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 2009.	Documento				72	72					0		
							O5	Coordinar y revisar los lineamientos que se presentarn en las reuniones estatales para la presentación de Instructivo para la elaboración de Cta. Pública 2007, informes trimestrales 2008 y Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos Municipales 2009.													
							1	Coordinar y revisar los lineamientos que se presentarn en las reuniones estatales para la presentación de Instructivo para la elaboración de Cta. Pública 2007, informes trimestrales 2008 y Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos Municipales 2009.	Documento	1			1	2	1				1	50%	
Dirección de Fiscalización de Obras Públicas																					
							O3	Evaluar y Fiscalizar las obras públicas informadas informadas en las Cuentas Públicas de los Gobiernos Estatal y municipal del ejercicio 2007 y dar seguimiento a las observaciones.													
							O1	Elaborar informe ejecutivo de la evaluación de los informes trimestrales correspondientes al Iv trimestre del ejercicio presupuestal 2007 y II, II Y III Trimestres del ejercicio pptal 2008, presentados por los gobiernos del Estado y los 72 municipios													
							1	Elaborar informe ejecutivo de la evaluación de los informes trimestrales correspondientes al Iv trimestre del ejercicio presupuestal 2007 y II, II Y III Trimestres del ejercicio pptal 2008, presentados por los gobiernos del Estado y los 72 municipios.	Informe	2	2	2	2	8	2				2	50%	
							O2	Elaborar el informe de la revisión y fiscalización de las obras públicas informadas por los Gobiernos del Estado y Municipales en los informes trimestrales 2008 y Cuentas Públicas 2007.													
							1	Elaborar el informe de la revisión y fiscalización de las obras públicas informadas por los Gobiernos del Estado y Municipales en los informes trimestrales 2008 y Cuentas Públicas 2007.	Informe			2	2	4					0		
							O3	Elaborar el informe correspondiente al seguimiento a las observaciones derivadas de la revisión y fiscalización de las Cuentas Públicas Estatal y Municipal 2007 y en su caso de ejercicios anteriores.													
							1	Elaborar el informe correspondiente al seguimiento a las observaciones derivadas de la revisión y fiscalización de las Cuentas Públicas Estatal y Municipal 2007 y en su caso de ejercicios anteriores.	Informe				2	2					0		

Dirección de Administración y Finanzas

**Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización
Programa Operativo Anual 2008**

Estructura Programática								Descripción	Unidad de Medida	Metas Calendarizadas					Metas Realizadas					% Avance Físico	Justificación de la variación
DEP	UR	ER	PROG	CP	PR	LA	MT			Trimestres				Total Anual	Trimestres				Total Anual		
										I	II	III	IV		I	II	III	IV			
						O1		Coordinar la revisión del cumplimiento de la normatividad aplicable en el ejercicio de los recursos públicos en el Estado.													
							1	Elaborar informe del cumplimiento de la normatividad aplicable en el uso y aplicación de los recursos públicos de los poderes del Estado, Organismos Autónomos y demás sujetos fiscalizados que manejen recursos públicos reportados en la Cuenta Pública.	Informe			1			1				0		
					12			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.													
						O1		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 asesoría y apoyo jurídico	Informe				1		1			0			
					13			Recibir, evaluar y atender las Solicitudes de Acceso a la Información Pública y Quejas de la ciudadanía, apegadas a la Ley de Acceso a la Información Pública para el Estado de Sonora, así como sus lineamientos													
						O1		Brindar respuesta en términos de Ley, tanto al solicitante, como a las unidades administrativas que corresponda el asunto, o en su caso, a otras unidades de enlace de diversas dependencias competentes. Elaborar los acuses de recibo, presentar al Comité de Acceso a la Información del ISAF, 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.													
							1	Informe de solicitudes de acceso a la información pública atendidas	Informe	1	1	1	1	4	1			1	50%		
Dirección de Evaluación al Desempeño																					
					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.													
						O1		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				Err:522			
						O2		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.													

Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización
Programa Operativo Anual 2008

Estructura Programática								Descripción	Unidad de Medida	Metas Calendarizadas					Metas Realizadas					% Avance Físico	Justificación de la variación
DEP	UR	ER	PROG	CP	PR	LA	MT			Trimestres				Total Anual	Trimestres				Total Anual		
										I	II	III	IV		I	II	III	IV			
							1	Implementar un programa de capacitación al personal del ISAF	Cursos				5	5					0		
						O3		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.	Revistas y folletos	1	1	1	1	4	1				1	50%	

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