



LXII LEGISLATURA
CÁMARA DE DIPUTADOS

COMISIÓN DE VIGILANCIA DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN
UNIDAD DE EVALUACIÓN Y CONTROL

PROPUESTA DE PROGRAMA DE TRABAJO 2014

DICIEMBRE 2013

CONTENIDO

PRESENTACIÓN.....	4
OBJETIVOS, PROGRAMAS Y PROYECTOS.....	5
Objetivo estratégico 1.....	6
Programa 1. Programa de Análisis al Informe del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2012.....	7
Programa 2 Programa de Seguimiento y Evaluación al Proceso de Solventación de Acciones Emitidas.....	9
Programa 3 Programa de Análisis a Informes y Documentos turnados por la Auditoría Superior de la Federación a la Comisión, en apoyo de ésta.....	11
Programa 4 Programa de Evaluación del Desempeño de la Fiscalización.....	13
Programa 5 Programa de evaluación del efecto o consecuencia de la acción fiscalizadora, en apoyo de la CVASF.....	15
Programa 6 Contraloría Social.....	18
Objetivo estratégico 2.....	20
Programa 7 Programa de Auditorías y Evaluaciones Técnicas.....	20
Programa 8 Programa de Verificación del Cumplimiento de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.....	22
Programa 9 Programa de Verificación de la Aplicación de la Normativa en el Comité de Adquisiciones y de Obras Públicas y Actas de Entrega-Recepción.....	23
Programa 10 Programa de Recepción, Registro, Control y Evaluación de las Declaraciones de Situación Patrimonial.....	24

Objetivo Estratégico 3.....	26
Programa 11 Programa de Análisis y Validación Jurídica	27
Programa 12 Programa de acción jurisdiccional	29
Programa 13 Programa de Verificación de la acción fiscalizadora	30
Objetivo estratégico 4.....	30
Programa 14 Programa de Apoyo y Análisis Legislativo.....	31
Programa 15 Programa de Capacitación.....	32
Programa 16 Programa de Planeación Estratégica y Evaluación Interna.....	33
Programa 17 Programa de Mantenimiento y Desarrollo de Sistemas	34
Programa 18 Programa de Administración de recursos.....	36

PRESENTACIÓN

La Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación (LFRCF) establece la existencia de la Unidad de Evaluación y Control (UEC) como un órgano técnico, de carácter institucional y no partidista, que forma parte de la estructura de la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Federación (CVASF), encargado de auxiliarla en su atribución de evaluar el desempeño de la Auditoría Superior de la Federación (ASF) y de vigilar el estricto cumplimiento de las funciones a cargo de los servidores públicos de la entidad superior de fiscalización de la Federación.

Para cumplir con lo establecido en los artículos 77 fracción XI y 103 fracción II de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación y los artículos 3, 5, 7 fracción III, y 11 fracciones IX, X y XI del Reglamento Interior de la Unidad de Evaluación y Control se somete a la aprobación de la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Federación, el Proyecto de Programa de Trabajo para el año 2014.

Los proyectos y actividades considerados en este programa de trabajo son realizados por la Unidad, a solicitud y en apoyo de la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Federación.

OBJETIVOS, PROGRAMAS Y PROYECTOS

OBJETIVO ESTRATÉGICO 1.

Evaluar, en apoyo a la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Federación el desempeño de la Auditoría Superior de la Federación en la revisión de la Cuenta Pública con base en el análisis de informes, reportes y documentos turnados a ésta; evaluar el desempeño de la fiscalización, así como el efecto o consecuencia de la misma y apoyar a la Comisión de Vigilancia en la instrumentación de la Contraloría Social.

PROGRAMA 1. PROGRAMA DE ANÁLISIS AL INFORME DEL RESULTADO DE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA CUENTA PÚBLICA 2012

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
<p>1.1 Análisis del Informe del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública (IRFSCP) 2012.</p>	<p>Evaluar el trabajo de la Auditoría Superior de la Federación en la revisión de la Cuenta Pública 2012, a efecto de determinar si cumple con lo que establece la Constitución y la Ley de la materia, así como identificar áreas de oportunidad de mejora.</p> <p>a) Diseñar la metodología para llevar a cabo los trabajos de análisis del IRFSCP 2012, ponerla a consideración de la Comisión y, una vez autorizada, organizar los trabajos de análisis.</p> <p>b) Elaborar, con base en el contenido del IRFSCP e información de fuentes primarias, cuadernos de evaluación sectorial sobre los resultados de la fiscalización superior y sistematizar las opiniones que sobre el Informe del Resultado provean las comisiones ordinarias de la Cámara de Diputados.</p> <p>c) Proponer a la Comisión de Vigilancia las conclusiones y, en su caso, recomendaciones que se formularán a la Auditoría Superior de la Federación para mejorar su labor en la revisión de la Cuenta Pública.</p> <p>d) Integrar y someter a consideración de la CVASF el documento que contenga los resultados del “Análisis al Informe del resultado de la fiscalización superior de la Cuenta Pública 2012”, que ese órgano legislativo deberá remitir a la Comisión de Presupuesto y Cuenta Pública para apoyarla en su tarea de dictaminar la misma, como lo establecen los artículos 34 y 36 de la LFRCF.</p> <p>e) Recuperar el trabajo que llevó a cabo la Comisión para analizar el contenido del Informe que la Auditoría Superior de la Federación rindió a la H. Cámara de Diputados, mediante la edición de una Memoria de los</p>	<p>Enero-Julio</p>

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
	<p>trabajos realizados.</p> <p>Entregables: (Conforme al acuerdo de la CVASF)</p> <ul style="list-style-type: none">• Proyecto de Metodología del análisis del IRFSCP 2012 para consideración de la CVASF.• Cuadernos de Análisis del Informe del Resultado de la Fiscalización Superior 2012.• Documento de Conclusiones derivadas del análisis al informe del resultado de la fiscalización superior de la cuenta pública 2012 y, en su caso, recomendaciones para la Auditoría Superior de la Federación.• Documentos de Análisis del Informe del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2012, para consideración de la CVASF y que, en su caso, ésta lo turne a la Comisión de Presupuesto y Cuenta Pública.• Memoria de los trabajos de análisis del IR 2012.	

PROGRAMA 2 PROGRAMA DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL PROCESO DE SOLVENTACIÓN DE ACCIONES EMITIDAS

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
2.1 Seguimiento y evaluación del proceso de solventación de las observaciones-acciones emitidas por la Auditoría Superior de la Federación a los entes auditados.	<p>Analizar y sistematizar los informes semestrales de solventación de observaciones que envía la Auditoría Superior de la Federación a la Cámara de Diputados, a efecto de conocer el estado que guardan las acciones que causan estado y aquellas que implican probables responsabilidades, así como evaluar la promoción, registro, seguimiento, control y solventación de observaciones-acciones con motivo de la revisión de la Cuenta Pública, verificando que se realice de conformidad con lo establecido en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, el Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación y demás normatividad aplicable.</p> <p>Actualizar el Sistema de Evaluación al Estado de Trámite de las Acciones Emitidas (SEETA) por la Auditoría Superior de la Federación a los entes auditados, a efecto de identificar el avance que registraron los sectores y entes auditados en el proceso de solventación respecto del informe previo, así como retroalimentar la selección de acciones susceptibles de verificarse a través de evaluaciones técnicas.</p> <p>Entregables:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Documento de análisis del Informe del estado que guardan las observaciones-acciones emitidas por la Auditoría Superior de la Federación a los entes auditados.(julio y Diciembre) 	Mayo-Diciembre

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
<p>2.2 Análisis de los Informes de los montos derivados de recuperaciones que reporta la Auditoría Superior.</p>	<p>Analizar el informe que genera la ASF de los registros de los cobros y dar seguimiento a las recuperaciones operadas, que derivan de la fiscalización superior de la Cuenta Pública y que se contiene en el Informe semestral del estado que guardan las acciones emitidas por la Auditoría Superior de la Federación a los entes auditados, realizando ejercicios comparativos que permitan identificar las variaciones a nivel de sector auditado respecto de informes previos y respecto de los montos determinados y reportados en el Informe del Resultado.</p> <p>Entregable:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Reporte del análisis de las recuperaciones operadas, que derivan de la fiscalización superior de la Cuenta Pública. (julio y Diciembre) 	<p>Mayo - Diciembre</p>
<p>2.3 Seguimiento y Evaluación al Proceso de Atención a las Recomendaciones formuladas por la Comisión de Vigilancia a la Auditoría Superior, en el marco del análisis del IRFSCP.</p>	<p>Constatar y documentar la atención de las recomendaciones formuladas y notificadas por la Comisión de Vigilancia a la Auditoría Superior de la Federación, con motivo del análisis al Informe del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública.</p> <p>Entregables:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Informe del estado que guardan las recomendaciones formuladas por la Comisión con motivo del análisis al Informe del Resultado de la Fiscalización de la Cuenta Pública, en el que se contengan las propuestas de solventación de recomendaciones para consideración de la Comisión de Vigilancia.(Agosto) 	<p>Agosto</p>

PROGRAMA 3 PROGRAMA DE ANÁLISIS A INFORMES Y DOCUMENTOS TURNADOS POR LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN A LA COMISIÓN, EN APOYO DE ÉSTA

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
<p>3.1 Análisis del Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2013.</p>	<p>Analizar y presentar a la CVASF los resultados de la revisión del programa de auditorías que propone la ASF para la fiscalización superior de la Cuenta Pública 2013, para verificar que cumpla con las disposiciones Constitucionales y legales en la materia.</p> <p>Entregable:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Reporte sobre el análisis del Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización de la Cuenta Pública 2013. (Julio) 	<p>Julio</p>
<p>3.2 Cuadernos de Evaluación Sectorial sobre el informe de la Cuenta Pública 2013 y análisis presupuestal.</p>	<p>Realizar análisis, evaluaciones y marcos de referencia para el análisis del Informe del Resultado 2013, a partir de la revisión de la información de la Cuenta Pública 2013 en sectores estratégicos, así como de la revisión de los proyectos de presupuesto y su ejercicio en materia de fiscalización y rendición de cuentas.</p> <p>Entregables: (Diciembre)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Documentos de evaluación de la Cuenta Pública 2013. • Documentos de análisis presupuestal en materia de fiscalización superior. 	<p>Agosto-Diciembre</p>
<p>3.3 En apoyo y a solicitud de la Comisión, analizar y presentar proyecto de opinión sobre la plantilla de personal de la Auditoría Superior de la Federación.</p>	<p>Verificar que la plantilla del personal de la Auditoría Superior de la Federación corresponde con la estructura y a los tabuladores de sueldos autorizados y aprobados.</p> <p>Entregable: Proyecto de opinión.</p>	<p>Actividad mensual.</p>

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
3.4 En apoyo y a solicitud de la Comisión, analizar y presentar proyecto de opinión sobre el ejercicio del presupuesto de la Auditoría Superior de la Federación (Cuenta Comprobada).	Verificar que las cifras presentadas en la cuenta comprobada de la Auditoría Superior de la Federación corresponden con el presupuesto aprobado y que su ejercicio es acorde con la normativa aplicable, así como con los programas autorizados. Entregable: Proyecto de opinión. (Mensual)	Actividad mensual.
3.5 En apoyo y a solicitud de la Comisión, analizar y presentar proyecto de opinión sobre el proyecto de presupuesto anual de la Auditoría Superior de la Federación.	Dar a conocer a la Comisión de Vigilancia una opinión sobre la razonabilidad del proyecto de presupuesto anual de la Auditoría Superior de la Federación. Entregable: Proyecto de opinión. (Mensual)	Agosto
3.6 En apoyo y a solicitud de la Comisión, analizar y presentar proyecto de opinión sobre las Reglas de Operación del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado para la revisión del ejercicio fiscal que corresponda.	Analizar y emitir opinión a la Comisión sobre el proyecto de reglas de operación del PROFIS para la revisión del ejercicio correspondiente, que propone la Auditoría Superior de la Federación, a fin de que ésta las publique en el DOF a más tardar el último día hábil de marzo. Entregable: Proyecto de opinión. (Agosto)	15 de febrero-15 de marzo
3.7 En apoyo y a solicitud de la Comisión, analizar y presentar proyecto de opinión acerca de la información sobre la evaluación del cumplimiento de los objetivos del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado, que remita la Auditoría Superior.	Realizar el análisis correspondiente acerca del cumplimiento de los objetivos del PROFIS y proponer el envío a la Comisión de Presupuesto y Cuenta Pública la información relevante a fin de que la considere para la aprobación del Presupuesto de Egresos de la Federación del siguiente ejercicio fiscal. Entregable: Proyecto de opinión. (Febrero)	Septiembre

PROGRAMA 4 PROGRAMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LA FISCALIZACIÓN

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
4.1 En apoyo y a solicitud de la CVASF evaluar la calidad de los indicadores de la Unidad de Evaluación y Control para evaluar el desempeño de la ASF y el efecto o consecuencia de la Fiscalización.	En apoyo y solicitud de la CVASF verificar la validez, pertinencia, relevancia, confiabilidad y suficiencia de los indicadores aplicados para evaluar el desempeño de la ASF en 2014. Entregable: Informe de evaluación de los indicadores. (Diciembre)	Enero-Diciembre
4.2 En apoyo y a solicitud de la CVASF elaborar un informe de los indicadores del proceso de planeación de la ASF.	En apoyo y a solicitud de la CVASF informar el resultado de los indicadores del proceso de planeación de la ASF para la evaluación de la institución. Entregable: Informe de resultados de los indicadores del proceso de planeación de la ASF. (Junio)	Mayo-Junio
4.3 En apoyo y a solicitud de la CVASF elaborar un informe sobre la calidad de las revisiones reportadas por la ASF en un grupo funcional.	En apoyo y a solicitud de la CVASF verificar la calidad de las revisiones reportadas por la ASF del año 2010 a 2012 en un grupo funcional. Entregable: Informe sobre la calidad de las revisiones reportadas por la ASF en un grupo funcional de 2010 a 2012. (Agosto)	Junio-Agosto
4.4 En apoyo y a solicitud de la CVASF realizar un análisis a la composición del PAAF.	En apoyo y a solicitud de la CVASF analizar el enfoque del PAAF, por grupo funcional y por tipo de auditoría. Entregable: Informe sobre la integración del PAAF. (Septiembre)	Agosto-Septiembre

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
4.5 En apoyo y a solicitud de la CVASF realizar un análisis de la evolución de la atención a las solicitudes de revisión de la CVASF, por parte de la ASF de 2009 a 2012.	En apoyo y a solicitud de la CVASF determinar la evolución de la atención a las solicitudes de revisión de la CVASF de 2009 a 2012, con el objeto de verificar el grado de atención por parte de la Auditoría Superior de la Federación. Entregable: Informe sobre la atención a las solicitudes de revisión de la CVASF. (Noviembre)	Mayo-Noviembre

PROGRAMA 5 PROGRAMA DE EVALUACIÓN DEL EFECTO O CONSECUENCIA DE LA ACCIÓN FISCALIZADORA, EN APOYO DE LA CVASF

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
5.1 En apoyo y a solicitud de la CVASF mantener actualizada la base de datos del resultado de la aplicación de indicadores de desempeño y de la evaluación del efecto o consecuencia.	En apoyo y a solicitud de la CVASF mantener actualizada la base de datos de indicadores de desempeño y de la evaluación del efecto o consecuencia de la acción fiscalizadora. Entregable: Base de datos actualizada. (Diciembre)	Enero-Diciembre
5.2 En apoyo y a solicitud de la CVASF elaborar un informe de los indicadores del proceso de financiamiento responsabilidades resarcitorias de la ASF.	En apoyo y a solicitud de la CVASF informar el resultado de los indicadores del proceso de financiamiento responsabilidades resarcitorias de la ASF para la evaluación de la institución. Entregable: Informe de resultados de los indicadores de financiamiento responsabilidades resarcitorias de la ASF. (Noviembre)	Enero-Noviembre
5.3 En apoyo y a solicitud de la CVASF efectuar el seguimiento de indicadores aplicados a la evaluación del efecto de las auditorías al desempeño de la Cuenta Pública 2011 de un Grupo Funcional.	En apoyo y a solicitud de la CVASF efectuar el seguimiento de indicadores aplicados a la evaluación del efecto de las auditorías al desempeño de la Cuenta Pública 2011 de un Grupo Funcional. Entregable: Informe de la atención a las acciones promovidas por la ASF derivadas de las auditorías al desempeño en un Grupo Funcional. (Octubre)	Enero-Octubre

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
5.4 En apoyo y a solicitud de la CVASF realizar un análisis sobre la implementación de las mejoras determinadas en las evaluaciones al desempeño, en un sector funcional, con motivo de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2011.	<p>En apoyo y a solicitud de la CVASF verificar, en base a la información remitida a la ASF por las entidades fiscalizadas, las mejoras efectuadas, las acciones a realizar o, en su caso, justificar su improcedencia o las razones por las cuales no resulta factible su implementación; en un sector funcional, con motivo de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2011.</p> <p>Entregable: Informe de los resultados obtenidos, respecto del cumplimiento al artículo 32 de la LFRCF, en relación a las recomendaciones al desempeño de las entidades fiscalizadas. (Octubre)</p>	Agosto-Octubre

PROGRAMA 6 CONTRALORÍA SOCIAL

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
6.1 En apoyo y a solicitud de la CVASF elaborar documento de difusión que explique los alcances y la naturaleza jurídico-normativa de la Contraloría Social.	Apoyar a la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Federación con la elaboración de un documento de difusión que explique los alcances y la naturaleza jurídico-normativa de la Contraloría Social. Entregable: Documentos de apoyo. (Marzo)	Enero - Febrero
6.2 En apoyo y a solicitud de la CVASF realizar acopio de información especializada para la creación de una base de datos en los ámbitos de: finanzas públicas, Cuenta Pública e Informe de Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública.	En apoyo y a solicitud de la CVASF crear una base de datos con información sobre fiscalización y económico-presupuestal para la elaboración de cédulas-diagnóstico por sector económico para apoyar las actividades de vinculación que ha de desarrollar la CVASF con la sociedad civil. Entregable: Base de datos. (Junio)	Marzo - Junio
6.3 En apoyo y a solicitud de la CVASF diseñar e integrar un padrón sobre Organizaciones No Gubernamentales (ONG's), susceptibles de vinculación con la Cámara de Diputados en el ámbito de la Contraloría Social.	En apoyo y a solicitud de la CVASF integrar un padrón de Organizaciones No Gubernamentales (ONG's) con las cuales la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Federación podría establecer vinculación institucional en el ámbito del ejercicio de las atribuciones de la Contraloría Social. Entregable: Padrón de Organizaciones No Gubernamentales. (Julio)	Enero - Julio

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
<p>6.4 En apoyo y a solicitud de la CVASF organizar, sistematizar, clasificar las solicitudes que reciba por la sociedad civil para su posible incorporación al programa anual de auditorías.</p>	<p>En apoyo y a solicitud de la CVASF contribuir a que la Comisión organice, sistematice, clasifique las solicitudes de auditoría que reciba de la sociedad civil, las cuales se remitirán a la ASF para su posible consideración y cuyos resultados deberán ser incluidos en el Informe del Resultado.</p> <p>Entregable: Reporte trimestral del Sistema de registro de recepción-respuesta de solicitudes.</p>	Enero – Diciembre
<p>6.5 En apoyo y a solicitud de la CVASF revisar si la ASF consideró las peticiones procedentes de la sociedad civil en el programa anual de auditorías y si sus resultados están considerados en el Informe de Resultados.</p>	<p>Informar oportunamente a CVASF, acerca de las solicitudes que fueron incorporadas al programa anual de auditorías y los resultados que sobre las mismas arroja el Informe de Resultados.</p> <p>Entregable: Sistema de reporte y evaluación de respuestas a solicitudes. (Noviembre)</p>	Enero – Diciembre
<p>6.6 En apoyo y a solicitud de la CVASF, sistematizar las opiniones, solicitudes y denuncias sobre el funcionamiento de la fiscalización.</p>	<p>En apoyo y a solicitud de la CVASF sistematizar las opiniones, solicitudes y denuncias que reciba sobre el funcionamiento de la fiscalización que ejerce la Auditoría Superior de la Federación, asimismo de las participaciones, aportaciones y contribuciones para la mejorar la revisión de la cuenta pública.</p> <p>Entregable: Informe sobre las opiniones, solicitudes y denuncias.(Diciembre)</p>	Enero – Diciembre

OBJETIVO ESTRATÉGICO 2

Vigilar, mediante la práctica de auditorías y evaluaciones técnicas, que los servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación se conduzcan en términos de lo dispuesto por la Constitución, la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación y demás ordenamientos legales aplicables, así mismo aplicar las disposiciones de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos a los funcionarios de ese órgano de fiscalización superior.

PROGRAMA 7 PROGRAMA DE AUDITORÍAS Y EVALUACIONES TÉCNICAS

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
7.1 Por Acuerdo de la Comisión, practicar auditoría a los Estados Financieros y a la Situación Presupuestal de la Auditoría Superior de la Federación para el ejercicio 2013.	Comprobar que la asignación y el ejercicio de los recursos financieros y presupuestales autorizados a la Auditoría Superior de la Federación se hayan ajustado a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa aplicable y verificar la razonabilidad de las cifras financieras y presupuestales de la Auditoría Superior de la Federación. Entregable: Informe de Auditoría. (Enero 2015)	Febrero-Diciembre
7.2 Por Acuerdo de la Comisión, practicar auditoría a las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios realizadas por la Auditoría Superior de la Federación (ASF) al 31 de diciembre de 2013.	Verificar el cumplimiento del artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y lo dispuesto en el Acuerdo que establece las normas administrativas aplicables a las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, en la Auditoría Superior de la Federación (ASF), así como de la demás normativa aplicable. (Consultar atribución para emitir normas relacionadas) Entregable: Informe de Auditoría. (Enero 2015)	Febrero-Diciembre
7.3 Por Acuerdo de la Comisión, practicar auditoría a la Obra Pública realizada por la Auditoría Superior de la Federación al 31 de diciembre de 2013.	Verificar el cumplimiento de la normativa aplicable, el avance físico de las obras y su ejercicio financiero presupuestal. (Consultar atribución para emitir normas relacionadas) Entregable: Informe de Auditoría. (Enero 2015)	Febrero-Diciembre
7.4 Por Acuerdo de la Comisión, practicar Evaluación Técnica al proceso de registro y control de de las auditorías realizadas por la ASF, al 31 de diciembre de 2013.	Verificar, en la Unidad de Sistemas e Información, que el programa de auditorías para la Fiscalización de la Cuenta Pública, desarrollo de las mismas, informes y seguimiento a la atención de las acciones que se deriven de ellas, se hayan registrado en el Sistema de Control y Seguimiento de Auditorías (SICSA) y que la información con la que se actualizan dichos registros sea de conformidad con la normativa aplicable en este proceso. Entregable: Informe de Auditoría. (Enero 2015)	Febrero-Diciembre

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
<p>7.5 Por Acuerdo de la Comisión, practicar Evaluación Técnica al sistema de planeación, ejecución, informe y seguimiento de los resultados obtenidos de las Auditorías al Gasto Federalizado (Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal y Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal) que realizó la ASF, a la Cuenta Pública de 2012.</p>	<p>Verificar que la Auditoría Especial del Gasto Federalizado de la ASF, para la planeación de su programa de auditorías, ejecución, informe y seguimiento de los resultados obtenidos, se haya apegado a la normativa aplicable y que dicho programa esté alineado a los objetivos estratégicos de la Auditoría Superior de la Federación, así como a lo dispuesto en el PEF 2012 y en las Reglas de Operación del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado de 2012.</p> <p>Entregable: Informe de Auditoría. (Enero 2015)</p>	<p>Febrero-Diciembre</p>
<p>7.6 Por Acuerdo de la Comisión, practicar auditoría de desempeño a la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios de la Auditoría Superior de la Federación.</p>	<p>Verificar la actuación de la Dirección General de Recursos Materiales de la ASF, evaluando el grado de eficiencia, eficacia y economía en el cumplimiento de sus objetivos y metas, con base en los indicadores de resultados de sus principales procesos.</p> <p>Entregable: Informe de Auditoría. (Enero 2015)</p>	<p>Febrero-Diciembre</p>
<p>7.7 Por Acuerdo de la Comisión, practicar auditoría de Desempeño a la Dirección General de Recursos Financieros de la Auditoría Superior de la Federación.</p>	<p>Verificar la actuación de la Dirección General de Recursos Financieros de la Auditoría Superior de la Federación, evaluando el grado de cumplimiento de sus objetivos y metas, con base en los indicadores de resultados de sus principales procesos.</p> <p>Entregable: Informe de Auditoría. (Enero 2015)</p>	<p>Febrero-Junio</p>
<p>7.8. Por Acuerdo de la Comisión, practicar auditoría de Desempeño a la Dirección General de Sistemas, de la Auditoría Superior de la Federación.</p>	<p>Verificar la actuación de la Dirección General de Sistemas, de la Auditoría Superior de la Federación, evaluando el grado de cumplimiento de sus objetivos y metas, con base en los indicadores de resultados.</p> <p>Entregable: Informe de Auditoría. (Enero 2015)</p>	<p>Mayo-Noviembre</p>

PROGRAMA 8 PROGRAMA DE VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA LEY FEDERAL DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
<p>8.1 Atención de quejas y denuncias recibidas en contra de servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación.</p>	<p>Recibir e Investigar las quejas y denuncias que se promuevan en contra de la actuación irregular de los servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación y, en su caso, generar el programa preventivo que contenga el diseño de medidas vinculantes de carácter preventivo resultante de procedimientos de investigación administrativa o disciplinarios no sancionatorios.</p> <p>Entregable: Informe Anual de la Gestión (Enero-Diciembre 2014)</p>	<p>Enero-Diciembre</p>
<p>8.2 Resolución de responsabilidades administrativas de los servidores públicos, y las sancionatorias, previo acuerdo de la Comisión; dando seguimiento a la ejecución de las sanciones que se impongan y llevar el registro y control de los servidores públicos sancionados.</p>	<p>Sustanciar los procedimientos administrativos disciplinarios en contra de los servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación y presentar para aprobación de la Comisión, los proyectos de las resoluciones sancionatorias y, en su caso, generar el programa preventivo que contenga el diseño de medidas vinculantes de carácter preventivo resultante de procedimientos de investigación administrativa o disciplinaria no sancionatorios.</p> <p>Entregable: Informe Anual de la Gestión (Enero-Diciembre 2014)</p>	<p>Enero-Diciembre</p>
<p>8.3 Atención y resolución de inconformidades.</p>	<p>Recibir, tramitar y resolver las inconformidades que los proveedores o contratistas presenten ante la Unidad de Evaluación y Control, en contra de actos de los procedimientos concursales convocados por la Auditoría Superior de la Federación</p> <p>Entregable: Informe Anual de la Gestión (Enero-Diciembre 2014)</p>	<p>Enero-Diciembre</p>

PROGRAMA 9 PROGRAMA DE VERIFICACIÓN DE LA APLICACIÓN DE LA NORMATIVA EN EL COMITÉ DE ADQUISICIONES Y DE OBRAS PÚBLICAS Y ACTAS DE ENTREGA-RECEPCIÓN

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
<p>9.1 Participación de la Unidad en el Comité de adquisiciones y de obra pública de la Auditoría Superior de la Federación.</p>	<p>Participar con voz, pero sin voto como asesores en el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma, de la Auditoría Superior de la Federación a efecto de vigilar la legalidad de los procedimientos licitatorios y asesorar en la observancia de las disposiciones legales aplicables.</p> <p>Entregable: Informe Anual de la Gestión (Enero-Diciembre 2014)</p>	<p>Enero-Diciembre</p>
<p>9.2 Participación de la Unidad en los procedimientos licitatorios y de invitación a cuando menos tres personas que realiza la Auditoría Superior de la Federación.</p>	<p>Verificar que el procedimiento se lleve a cabo conforme a las bases correspondientes y cumpliendo las disposiciones que regulan las adquisiciones, arrendamientos, prestación de servicios y obras públicas.</p> <p>Entregable: Informe Anual de la Gestión (Enero-Diciembre 2014)</p>	<p>Enero-Diciembre</p>
<p>9.3 Participación de la Unidad en los actos de entrega-recepción de los servidores públicos de mando medio y superior de la Auditoría Superior de la Federación.</p>	<p>Verificar que los actos de entrega-recepción se lleven de conformidad con los lineamientos para la elaboración de actas de entrega recepción del despacho, asuntos y recursos a cargo de los servidores públicos de mando medio y superior de la Auditoría Superior de la Federación y en apego a las disposiciones legales aplicables.</p> <p>Entregable: gInforme Anual de la Gestión (Enero-Diciembre 2014)</p>	<p>Enero-Diciembre</p>

PROGRAMA 10 PROGRAMA DE RECEPCIÓN, REGISTRO, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LAS DECLARACIONES DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
<p>10.1 Instrumentación del programa de recepción de declaraciones de modificación patrimonial de los servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación a través de los medios que se dispongan para tal efecto.</p>	<p>Llevar a cabo el Programa Anual de Asesoría y Recepción de las Declaraciones de Modificación Patrimonial de los Servidores Públicos de la Auditoría Superior de la Federación, para dar cumplimiento a lo estipulado en el artículo 37 fracción III de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.</p> <p>Entregable: Informe Anual de la Gestión (Marzo-Mayo 2014)</p>	<p>Enero-Diciembre</p>
<p>10.2 Recepción, registro, control, resguardo y análisis de la evolución de la situación patrimonial.</p>	<p>Llevar a cabo la recepción de las declaraciones patrimoniales de inicio, conclusión, modificación y sus modalidades, a fin de mantener un registro y control eficiente, así como realizar el análisis de la situación patrimonial de los servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación, a efecto de corroborar la congruencia entre sus ingresos lícitos y los egresos reportados</p> <p>Entregable: Informe Anual de la Gestión (Enero-Diciembre 2014)</p>	<p>Enero-Diciembre</p>
<p>10.3 Instrumentación y operación de programas preventivos en materia de registro y control patrimonial.</p>	<p>Disminuir las inconsistencias que se generan por errores u omisiones en la presentación de las declaraciones de situación patrimonial.</p> <p>Entregable: Informe Anual de la Gestión (Enero-Diciembre 2014)</p>	<p>Enero-Diciembre</p>

Proyecto y/o Actividad	Objetivo	Calendario
10.4 Emisión de constancias de no inhabilitación de servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación.	Realizar la actualización permanente del sistema de registro y control de servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación sancionados administrativamente por esta Unidad, a efecto de expedir constancias de no inhabilitación de los servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación.	Enero-Diciembre
Entregable: Informe Anual de la Gestión (Enero-Diciembre 2014)		

OBJETIVO ESTRATÉGICO 3.

Auxiliar a la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Federación en los procedimientos contenciosos en que sea parte, proporcionar asesoría en materia jurídica y actuar como órgano de consulta, así como practicar auditorías de legalidad a la Auditoría Superior de la Federación, y representar a la Unidad.

PROGRAMA 11 PROGRAMA DE ANÁLISIS Y VALIDACIÓN JURÍDICA

Proyecto y/o Actividad	Objetivo:	Calendario:
<p>11.1 Apoyo y análisis jurídico a los documentos que envíe la Comisión de Vigilancia y los que formule la UEC, así como la revisión de la legalidad de los actos de autoridad que emita la Unidad de Evaluación y Control.</p>	<p>Realizar las opiniones y los análisis jurídicos a los documentos que envíe la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Federación, así como aquellos que establezca la normatividad interna.</p> <p>Entregable: opiniones y/o análisis jurídicos. (Informe anual)</p> <p>Opinar jurídicamente sobre los actos que emita la Unidad de Evaluación y Control en las auditorías, los procedimientos de responsabilidad administrativa y en todas aquellas que correspondan al ámbito de su competencia.</p> <p>Entregable: oficio u opinión. (Informe anual)</p>	<p>Enero-Diciembre</p>

PROGRAMA 12 PROGRAMA DE ACCIÓN JURISDICCIONAL

Proyecto y/o Actividad	Objetivo:	Calendario:
12.1 Representar jurídicamente a la Unidad.	<p>Realizar la defensa jurídica de la Unidad, cuando su Titular así lo instruya, ante toda clase de tribunales y autoridades; así como representar a la Comisión de Vigilancia, cuando así lo indique-expresamente, en toda clase de acciones judiciales en las que sea parte; proponer los informes previos y justificados, contestar demandas, oponer excepciones, presentar y objetar pruebas y alegatos, interponer toda clase de recursos, y en general, dar debida atención a los juicios y a las sentencias ejecutoriadas.</p> <p>Entregables: oficios y escritos. (Informe anual)</p>	Enero-Diciembre
	<p>Tramitar y sustanciar el recurso de revocación que interpongan los servidores públicos de la ASF, respecto a las resoluciones en que se impongan sanciones administrativas; así como someter a consideración del Titular de la Unidad de Evaluación y Control el proyecto de resolución respectivo.</p> <p>Entregables: Acuerdo y, en su caso, resolución. (Informe anual)</p>	Enero-Diciembre

PROGRAMA 13 PROGRAMA DE VERIFICACIÓN DE LA ACCIÓN FISCALIZADORA

Proyecto y/o Actividad	Objetivo:	Calendario:
<p>13.1 Realizar Auditoría de legalidad para verificar la correcta aplicación de la normativa aplicable en las atribuciones de la Unidad de Asuntos Jurídicos de la Auditoría Superior de la Federación.</p>	<p>Verificar el cumplimiento de la normativa aplicable a los procedimientos resarcitorios que lleva a cabo la Unidad de Asuntos Jurídicos de la Auditoría Superior de la Federación, en el periodo 2011-2012.</p> <p>Verificar el cumplimiento de la normativa aplicable en materia de revisión de los aspectos legales concretos que le soliciten las unidades administrativas auditoras, sobre los dictámenes técnicos que requieran para promover acciones derivadas de la fiscalización de las Cuentas Públicas 2011 y 2012.</p> <p>Verificar el cumplimiento de la normativa aplicable en materia de ejercicio de las acciones judiciales, civiles y contencioso-administrativas en los juicios en los que la Auditoría Superior de la Federación sea parte, incluyendo su representación ante el Tribunal Federal de Conciliación y Arbitraje., analizando su congruencia con los recursos contingentes laborales.</p> <p>Entregable: Informe de auditoría. (Informe anual)</p>	<p>Febrero-Diciembre</p>

OBJETIVO ESTRATÉGICO 4.

Consolidar a la Unidad de Evaluación y Control a través de: Recabar información para el análisis legislativo en materia de fiscalización y rendición de cuentas; capacitar a los servidores públicos de la Unidad para fortalecer sus perfiles profesionales; administrar los recursos humanos, informáticos, materiales y financieros de la Unidad; estructurar el plan anual de trabajo, informar sus resultados y mantener el sistema de indicadores estratégicos de la Unidad.

PROGRAMA 14 PROGRAMA DE APOYO Y ANÁLISIS LEGISLATIVO

Proyecto y/o Actividad	Objetivo:	Calendario:
14.1 Dar seguimiento a la información legislativa en materia de fiscalización y rendición de cuentas.	Elaborar informes derivados del seguimiento y sistematización de la información generada en notas de prensa, gacetas parlamentarias, así como en reuniones de las comisiones relacionadas con las atribuciones de la Unidad. Entregable: Informes.	Enero-Diciembre
14.2 Dar seguimiento a las peticiones y solicitudes de los integrantes de la Comisión de Vigilancia en los temas de competencia de la misma.	Proveer de manera oportuna la información que se requiera a la Unidad de Evaluación y Control para potenciar la toma de decisiones de los diputados integrantes de la Comisión de Vigilancia, en los temas de competencia de la misma. Entregable: Informes y documentos requeridos por la Comisión.	Enero-Diciembre

PROGRAMA 15 PROGRAMA DE CAPACITACIÓN

Actividad	Objetivo:	Acciones realizadas
15.1 Programa de Capacitación de la Unidad para 2014.	<p>El programa de capacitación contempla tres rubros:</p> <p>Capacitación en competencias operativas que instrumenta la Dirección General de Recursos Humanos de la Cámara de Diputados, con base en un programa anual de capacitación que se ofrece a todo el personal de Cámara considerando la Detección de Necesidades de Capacitación.</p> <p>Participación en conferencias, cursos, talleres u otros eventos pertinentes para la actualización del personal que se ofrecen tanto por Institutos y Comisiones de la Cámara de Diputados, de la ASF, entidades y dependencias del Poder Ejecutivo y por instituciones de educación superior.</p> <p>Capacitación en competencias técnicas y especializadas en materia de fiscalización superior, que promueve directamente la Unidad de Evaluación y Control, previo ejercicio de detección de necesidades de capacitación, apoyándose con Instituciones de Educación Superior y en el personal de la UEC. Para el año 2014 se contemplan los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Maestría en Administración Pública por parte de la Universidad Anáhuac. • Conferencias de Actualización en Fiscalización Superior por parte de la Universidad Anáhuac. • Doctorado en Administración Pública por parte del Instituto Nacional de Administración Pública. • Curso en temas de Finanzas Públicas y Fiscalización Superior impartido por funcionarios de la UEC. <p>Entregable: Informe anual sobre capacitación del personal.</p>	Enero-Diciembre

PROGRAMA 16 PROGRAMA DE PLANEACIÓN ESTRATÉGICA Y EVALUACIÓN INTERNA

Proyecto y/o Actividad	Objetivo:	Calendario:
16.1 Integrar el programa anual de trabajo de la Unidad de Evaluación y Control.	Integrar, con el apoyo de las Direcciones, el Programa anual de Trabajo de la Unidad Entregable: Programa de Trabajo 2015.(Diciembre 2014)	Septiembre-Diciembre
16.2 Integrar el Informe Anual de Actividades.	Integrar, con el apoyo de las Direcciones, el Informe Anual de Actividades de la Unidad Entregable: Informe Anual de Gestión 2014.(Enero 2015)	Enero
16.3 Aplicar los Indicadores de gestión de la UEC, y evaluar el cumplimiento de las metas y objetivos del programa anual de actividades y el plan estratégico de la Unidad, Una vez aprobado el RIUEC.	Aplicar los indicadores de gestión de la UEC y evaluar las metas y objetivos contenidos en los programas de la UEC, una vez aprobado el RIUEC por la Cámara de Diputados. Entregable: Informe de Resultados de la aplicación de Indicadores de Gestión, e Informe de Evaluación.(Informe anual)	Enero-Diciembre

PROGRAMA 17 PROGRAMA DE MANTENIMIENTO Y DESARROLLO DE SISTEMAS

Actividad	Objetivo:	Calendario:
17.1 Administración de la infraestructura informática y de telecomunicaciones de la Unidad de Evaluación y Control.	<p>Administrar la infraestructura informática y de telecomunicaciones y dar mantenimiento de la misma, para que opere en niveles de servicio que no deben ser menores al 98% de disponibilidad.</p> <p>Entregable: Informe anual.</p>	Enero-Diciembre
17.2 Administración y Mantenimiento de Sistemas de Información, Bases de Datos y página web, mantenimiento y Soporte Técnico.	<p>Administrar, mantener y proporcionar el soporte técnico necesario para la operación de los sistemas de información, bases de datos y página web necesarios para el cumplimiento de las atribuciones de la Unidad de Evaluación y Control.</p> <p>a) Configuración, administración y control de la página de internet para la recepción de declaraciones de situación patrimonial de funcionarios de la Auditoría Superior de la Federación así como brindar soporte técnico a los usuarios de la Unidad de Evaluación y Control que administran el sistema.</p> <p>b) Integrar al SEETA E la última actualización de la base de datos que la Auditoría Superior de la Federación entrega a la Comisión de Vigilancia (Art. 30 LFRCF), con la información de las acciones-observaciones emitidas por la Auditoría Superior de la Federación como resultado de las acciones promovidas de la Cuenta Pública y la creación de nuevos módulos y reportes que se integran al sistema cada año.</p> <p>c) Actualizar y administrar la página Web de la Unidad.</p> <p>Brindar soporte técnico a las diferentes áreas de la Unidad que lo requieran en materia de utilización, aprovechamiento y mejores prácticas en el uso del software, así como dar mantenimiento al equipo informático y de comunicaciones</p> <p>Entregable: Informe anual.</p>	Enero-Diciembre

Actividad	Objetivo:	Calendario:
17.3 Dar seguimiento y mantenimiento al Sistema de Control de Gestión.	Dar seguimiento y mantenimiento al sistema de control de gestión de la Unidad. Entregable: Informe anual de actividades del Sistema de control de gestión.	Enero-Diciembre

PROGRAMA 18 PROGRAMA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Proyecto y/o Actividad	Objetivo:	Calendario:
<p>18.1 Administración de recursos humanos, financieros y materiales para el funcionamiento de la Unidad de Evaluación y Control.</p>	<p>Administración de recursos financieros en lo referente a propuesta de presupuesto que será sometida a aprobación de la CVASF; ejercer el presupuesto para el ejercicio 2014 conforme a la normatividad aplicable vigente e informar del ejercicio del mismo.</p> <p>Entregable: Proyecto de presupuesto.(Junio) Informes mensuales y anuales conforme los envíe la Dirección General de Presupuesto y Contabilidad.</p> <p>Administración de recursos materiales en apoyo de las distintas áreas de la Unidad a efecto de proveerles de manera oportuna, eficiente y eficaz los elementos necesarios para el cumplimiento de sus funciones.</p> <p>Administración de recursos humanos en lo referente a realizar los movimientos de personal autorizados por la CVASF y dar cumplimiento a las disposiciones normativas aplicables a este rubro.</p> <p>Entregable: Informe anual de gestión administrativa.</p>	<p>Enero-Diciembre</p>