PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE CHIAPAS

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL CONGRESO DEL ESTADO

ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2019

2111 2011

ÍNDICE

CONTENIDO	PAGINA
MISIÓN	1
VISIÓN	1
FUNCIÓN: 1 Legislación	2
SUBFUNCIÓN: 2 Fiscalización	2
Proyectos Institucionales:	
Impulso y coordinación de las actividades de la Auditoría Superior del Estado	3
Revisión y evaluación del control interno	3
Atender y fomentar la cultura de la Transparencia	3
Administración y desarrollo de software y equipo tecnológico	4
Fortalecimiento de las acciones de difusión y comunicación de la Auditoría Superior del Estado	4
Coordinación de las acciones de Planeación e Informes	5
Programación de las Acciones de Revisión y Fiscalización y Elaboración de Informes de Resultado	5

ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2019

2111 2011

MISIÓN:

Revisar y fiscalizar las Cuentas Públicas del Estado y Municipios, sobre el origen y aplicación de los recursos públicos, así como el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos, con el fin de lograr la transparencia en la rendición de cuentas e informar con veracidad, imparcialidad y oportunidad al H. Congreso del Estado y a la sociedad, en los términos de la legislación vigente.

VISIÓN:

Ser una Institución reconocida por la sociedad, capaz de brindar transparencia y objetividad en su gestión fiscalizadora, orientada a fomentar una cultura honesta y responsable en la Administración Pública Estatal y Municipal, en beneficio de la población y desarrollo del Estado.

ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2019

2111 2011

FUNCION: 1 Legislación

SUBFUNCIÓN: 2 Fiscalización

OBJETIVOS Y PRINCIPALES COMENTARIOS DE LOS PROYECTOS INMERSOS EN ESTA SUBFUNCIÓN

PROYECTOS INSTITUCIONALES:

EJE	TEMA	POLÍTICA PÚBLICA	PROGRAMA PRESUPUESTARIO
1. Gobierno Cercano a la Gente	1.2. Gobierno Eficiente y Transparente	1.2.04. Fiscalización, transparencia y acceso a la información	088 Programa de fiscalización

ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2019

2111 2011
Proyecto: Impulso y coordinación de las actividades de la Auditoría Superior del Estado.

El objetivo de este proyecto es el de contribuir a la eficiencia y eficacia de la función pública, a través de la fiscalización de los recursos públicos, para fortalecer la rendición de cuentas y transparencia. Las actividades están enfocadas principalmente a la realización de reuniones del Consejo de Dirección, que permitan dar seguimiento a los acuerdos emitidos; de esta manera se organizó y coordinó una reunión del Consejo de Dirección de la Auditoría Superior del Estado, donde se emitió un acuerdo, vinculado con la autorización del "Tabulador de Sueldos del Personal de la Auditoría Superior del Estado". Con estas acciones se benefició a 1 servidor público hombre.

Proyecto: Revisión y evaluación del control interno

El objetivo de este proyecto es dar seguimiento a la mejora de la administración de los recursos humanos, materiales y financieros aplicando controles internos. Las actividades están enfocadas principalmente a la elaboración de informes de resultados; de esta manera, se efectuó la revisión a las metas alcanzadas correspondiente al cuarto trimestre del ejercicio 2018 de todas las áreas del Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado en función al Programa Anual de Actividades, generándose **un** informe de resultados; asimismo, se efectuó el análisis a los procedimientos de fiscalización aplicados a los trabajos realizados por esta institución fiscalizadora, generándose **un** informe; del mismo modo, se llevó a cabo la revisión Administrativa-Financiera a la Unidad General de Administración de esta Auditoría Superior del Estado, generándose su respectivo informe; beneficiando con ello a 16 servidores públicos, 2 mujeres y 14 hombres.

Proyecto: Atender y fomentar la cultura de la Transparencia.

El objetivo de este proyecto es contribuir a garantizar la transparencia del quehacer público, recabando y difundiendo información en el Portal de Transparencia del Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado y de la Plataforma Nacional de Transparencia (PNT), atender las solicitudes emitidas a través de esta plataforma, así como garantizar la localización y disponibilidad de la información; de esta manera se realizaron **32** actualizaciones en el portal de transparencia de la ASE y en la Plataforma Nacional de Transparencia; se le dio atención a **40** solicitudes de información; se realizaron **11**

ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2019

2111 2011
sesiones ordinarias y extraordinarias del Comité de Transparencia (3 sesiones fueron ordinarias y 8 extraordinarias); y se realizó **una** actualización a los avisos de privacidad simplificado e integral de la Auditoría Especial de los Poderes del Estado, Municipios y Entes Públicos, beneficiando a un servidor público (hombre).

Proyecto: Administración y desarrollo de software y equipo tecnológico.

El objetivo de este proyecto es contribuir al logro de los objetivos de las diferentes áreas de este Organismo mediante el desarrollo de sistemas, diseño de imagen institucional, mantenimiento a la página web y servicio técnico al equipo y software tecnológico; de esta manera se elaboraron **3** reportes mensuales atendiendo un total de 175 mantenimientos correctivos, así como, 150 llamadas telefónicas de atenciones directas; asimismo, se elaboraron **3** reportes mensuales realizando las modificaciones y actualizaciones a diversos módulos de los sistemas informáticos (Viáticos, Siahm, Sif-Cep, Correspondencia Interna, Sistema Denuncia, Situación Patrimonial, Comprobante Nómina, Programación-Planeación, Ejecución de Auditoría, Sistema Integral de RH; entre otros.) de esta Auditoría Superior; se elaboraron **3** reportes mensuales atendiendo 459 solicitudes de actualización del sitio web de la Auditoría Superior del Estado de Chiapas, siendo las siguientes: 135 actualizaciones de la página Web, 52 actualizaciones de la página Intranet y 272 al Portal de Transparencia; y se elaboraron **3** reportes mensuales atendiendo un total de 40 solicitudes de diseño de la Auditoría Superior del Estado de Chiapas; con estas acciones se beneficiaron a **500** servidores públicos de los cuales, 300 son mujeres y 200 hombres.

Proyecto: Fortalecimiento de las acciones de difusión y comunicación de la Auditoría Superior del Estado.

El objetivo de este proyecto es el de contribuir a la eficiencia y eficacia de la función pública, a través de la fiscalización de los recursos públicos, para fortalecer la rendición de cuentas y transparencia. Las actividades están enfocadas principalmente a la difusión de las actividades de fiscalización en las cuales el Auditor Superior participe; de esta manera, se elaboraron **5** informes en la que se contó con la asistencia y participación del Auditor Superior, siendo las siguientes: participación en reunión de las ASOFIS; reunión con la Comisión de Vigilancia del Congreso del Estado; inicio de Auditorías 2019; entrega de notificaciones de informes individuales de auditoría a las cuentas públicas municipales 2017 a presidentes y expresidentes municipales y; participación en el Foro Internacional Mejores Prácticas en Materia de Fiscalización; beneficiando con ello, a un servidor público (hombre).

ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2019

2111 2011
Proyecto: Coordinación de las acciones de Planeación e Informes.

La finalidad de este proyecto es contribuir a la modernización pública, mediante la orientación adecuada de las acciones establecidas. Las actividades están enfocadas principalmente a la coordinación de las actividades de las Direcciones y Coordinaciones; y a la información sobre la situación patrimonial analizada y evaluada, que permitan dar seguimiento a reuniones realizadas y las Declaraciones de Situación Patrimonial analizada; de esta manera, se llevó a cabo **1** reunión de trabajo para evaluar el cumplimiento de las actividades programadas por las Direcciones de Planeación e Informes, Análisis y Desarrollo de la Hacienda Pública, Seguimiento de Resultados y Sistema Anticorrupción; beneficiando a 5 servidores públicos, de los cuales 3 son hombres y 2 mujeres.

Proyecto: Programación de las acciones de revisión y fiscalización y elaboración de informes del resultado.

Para contribuir a la modernización de la administración pública y fomentar la transparencia y rendición de cuentas, se establecieron actividades enfocadas principalmente a la actualización de normas, lineamientos y procedimientos para la revisión y fiscalización superior; emisión de órdenes de auditorías, revisiones, visitas e inspecciones; y elaboración de los Informes del Resultado. De esta manera, se emitieron:

- **48** informes de resultados, de los cuales 46 son relativos a Informes Individuales del Resultado de la Fiscalización Superior de las Cuentas Públicas 2017, 1 Informe General Ejecutivo del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública del Estado y sus Municipios 2017; y 1 Reporte de la Atención sobre las Recomendaciones derivadas de las Cuentas Públicas 2017;

- **41** órdenes de auditoría, de los cuáles 17 órdenes corresponden a la fiscalización de la Cuenta Pública Estatal 2018 y 24 a las Cuentas Públicas Municipales 2018; con estas acciones se beneficiaron a 40 servidores públicos, 26 mujeres y 14 hombres.

ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2019

2111 2011
Proyecto: Análisis y Desarrollo de la Hacienda Pública Estatal y Municipal.

El objetivo de este proyecto es contribuir a la mejora de la rendición de cuentas mediante la observancia de las leyes, normas y lineamientos aplicables. Las actividades están enfocadas principalmente a la capacitación realizada a los servidores públicos de los 123 Municipios en el uso y manejo del SIAHM; la elaboración de reportes de las asesorías y actualización del SIAHM; la solicitud, revisión y análisis de la información cuantitativa y cualitativa suficiente para la revisión y fiscalización. De esta manera, se brindó **una** capacitación a servidores públicos para los 123 municipios, para la correcta presentación de las Cuentas Públicas Municipales sobre el uso y manejo del SIAHM en su versión armonizada 2019, teniendo como sede la ciudad de Tuxtla Gutiérrez; con la participación total de 448 servidores públicos municipales de los 123 municipios que fueron convocados; se emitieron **3** reportes sobre las asesorías contables y asistencia técnica proporcionadas a los Ayuntamientos, para el registro correcto de sus operaciones en el Sistema, y para la correcta presentación de las Cuentas Públicas Municipales; se emitió 1 reporte de actualización del SIAHM, de conformidad con las normas que emite el CONAC y conforme a las necesidades de los Ayuntamientos de los Municipios; se realizaron **83** solicitudes de información cuantitativa y cualitativa para la revisión y fiscalización a los Organismos Públicos; también se elaboraron **50** reportes como producto de la Revisión y Análisis de la Cuenta Pública Estatal; asimismo, se emitió 1 reporte de la recepción de las Cuentas Públicas Municipales correspondientes a 133 Avances Mensuales, de los cuales 78 corresponden al mes de diciembre del 2018, y 55 de enero a febrero del 2019; beneficiando 40 a servidores públicos, de los cuales, 24 mujeres y 16 hombres.

Proyecto: Seguimiento al Informe individual del resultado de la fiscalización.

Para lograr el objetivo de contribuir con eficiencia y eficacia en el proceso de solventación de las observaciones y recomendaciones, estas actividades están enfocadas principalmente a la elaboración de informes y atención de las inspecciones; de esta manera se elaboraron **72** informes de resultados de las Cuentas Públicas Estatal y Municipal; conformados por 33 informes del Estado de Solventación de los Pliegos de Observaciones de la Cuenta Pública Estatal y Municipales 2017, 39 de documentos y argumentos presentados en el proceso de fincamiento de responsabilidades de las Cuentas Públicas Estatal y Municipales; con estas acciones se beneficiaron a 34 personas, de los cuales 13 son mujeres y 21 hombres.

ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2019

2111 2011
Proyecto: Fiscalización Superior en Atención al Sistema Nacional Anticorrupción.

El objetivo de este proyecto es contribuir a garantizar la transparencia del quehacer público, rendición de cuentas y acceso a la información en el Estado, promoviendo y dando seguimiento a las denuncias relacionadas con hechos de corrupción; de esta manera se recepcionaron **180** denuncias, de las cuales: **47** se encuentran encuentran en proceso de radicación; así mismo se recibieron **9** expedientes para su seguimiento e investigación; beneficiando a 1 servidor público hombre.

Proyecto: Coordinación de las acciones de fiscalización a los Poderes y Entes Públicos del Estado y Municipios.

A fin de contribuir en el proceso de revisión y fiscalización optimizando los tiempos. Estas actividades están enfocadas principalmente a la coordinación de la revisión y fiscalización de las Cuentas Públicas Estatal y Municipales, de esta manera se efectuaron **3** reuniones de trabajos, en donde se coordinaron las acciones de análisis y evaluación para cada una de las actividades programadas por la Direcciones de Auditoría a Poderes y Entes Públicos del Estado, la Dirección de Auditoría a Municipios, y de la Dirección de Auditoría de Desempeño respectivamente; beneficiando a un servidor público (hombre).

Proyecto: Procedimientos administrativos, juicios, asesorías, defensa jurídica y legislación.

Con la finalidad de contribuir para que las Entidades Fiscalizadas garanticen la correcta administración y la transparencia en la rendición de cuentas. Las actividades están enfocadas principalmente al fincamiento de responsabilidades y sanciones resarcitorias; a la presentación de las denuncias, resolución de recursos de revocación y seguimiento a los juicios en la que la Auditoría Superior sea parte; reformas y actualización al marco jurídico de actuación; notificación de resoluciones y a la atención de las asesorías y asistencia técnica a los solicitantes, de esta manera; se presentaron: **10** resoluciones de procedimientos relativos al fincamiento de responsabilidades y sanciones resarcitorias, correspondientes a las cuentas públicas: 2009 (4), 2012 (2), 2014 (3) y 2016 (1); se presentaron **25** expedientes de inicios de Procedimiento de Fincamiento de Responsabilidades y Sanciones Resarcitorias, correspondientes a la Cuenta Pública 2014; asimismo, se tramitaron **45** asuntos, de los cuales 43 corresponden a las acciones relacionadas con denuncias y seguimientos a los juicios en que la Auditoría Superior sea parte; así como, 2 recursos de revocación.

ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2019

2111 2011

Se realizaron **38** asesorías de asistencia técnica a las áreas de la Auditoría Superior del Estado; **4** actualizaciones al Marco Jurídico de Actuación; y se realizaron **3** reportes sobre el cumplimiento de 1,410 notificaciones realizadas a dependencias, servidores públicos y ex funcionarios públicos, personas físicas y/o morales; beneficiando a **un** servidor público (hombre).

Proyecto: Administración de los recursos humanos, materiales y financieros.

A fin de contribuir al logro de los objetivos de las diferentes áreas de este Organismo mediante la entrega oportuna de los recursos humanos, materiales y financieros, las actividades están enfocadas principalmente a la elaboración de documentos de cierres contables y presupuestales y de Informes a presentar según la Legislación vigente; de esta manera, se elaboraron **3** documentos de cierres contables y presupuestales, correspondientes a los meses de: Diciembre del 2018, Enero y Febrero de 2019; asimismo, **un** informe por la integración de la Cuenta Pública de la Auditoría Superior del Estado correspondiente al ejercicio 2018; beneficiando a 40 servidores públicos, de los cuales 26 mujeres y 14 hombres.

Proyecto: Profesionalización del Capital Humano y Optimización de Procesos.

El objetivo de este proyecto es el de contribuir a la eficiencia y eficacia de la función pública, a través de la profesionalización interna y externa del Capital Humano y Optimización de Procesos de la ASE. Las actividades están enfocadas principalmente a la capacitación municipal e interna de la institución y la mejora continua de los procesos administrativos de la institución; de esta manera, se elaboró **1** informe de las capacitaciones internas correspondientes al cuarto trimestre del 2018; beneficiando a 563 servidores públicos de esta institución, de los cuales, 237 son mujeres y 326 hombres.

LIC. GILBERTO LÓPEZ MÉNDEZ
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO