FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - COMPLETO
EJERCICIO 2019

11310 INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
1	Seguimienl	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	ÁREAS ADMINISTRATI' Y SUSTANTIVAS DE OFICINAS CENTRALES DEL INEA Y DELEGACIONE	CONFORME A LOS CRITERIOS PARA LA SOLVENTACION O BAJA DEFINITIVA DE LAS OBSERVACIONES DETERMINADAS POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y OTRAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, SE VERIFICARA QUE LAS RECOMENDACIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS DETERMINADAS, SE LLEVEN A CABO EN LOS TÉRMINOS Y FECHAS ESTABLECIDAS POR LOS RESPONSABLES DE SU ATENCIÓN, QUE SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE FUNDAMENTADAS, INSTRUMENTADAS Y DOCUMENTADAS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE.	QUE LAS RECOMENDACIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS DETERMINADAS POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, (ÓRGANO INTERNO DE CONTROL; AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN; AUDITORES EXTERNOS, TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN, UNIDAD DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL; CONTRALORIA DE LA SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA; SECRETARIA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO, ETC. SE LLEVEN A CABO EN LOS TÉRMINOS Y FECHAS ESTABLECIDAS, POR LOS RESPONSABLES DE SU ATENCIÓN Y QUE LAS ACCIONES REALIZADAS SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE INSTRUMENTADAS Y DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE.	2	3	2	11	01/10/2018	31/12/2018	09/2018	TODAS LAS OBSERVACION PENDIENTES DE ATENCION DE TRIMESTRES ANTERIORES	TODAS LAS OBSERVACION PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES		
2	Auditoría	P	100	OIC	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACI Y RECURSOS FINANCIEROS, SUBDIRECCIÓI DE RECURSOS HUMANOS	CERCIORARSE QUE SE CUENTE CON MECANISMOS DE SUPERVISIÓN CONFIABLES EN LA EMISIÓN DE LA NÓMINA, QUE LAS PERCEPCIONES SEAN EN APEGO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE, VERIFICAR LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE DEL CALCULO Y TRAMITE DE LAS PRESTACIONES A LOS TRABAJADORES (ISSSTE; SAR-FOVISSSTE; AHORRO SOLIDARIO; FONAC), CERCIORARSE DE LA APLICACIÓN CORRECTA EN NOMINA DE LOS CRÉDITOS (FOVISSSTE) Y PRÉSTAMOS (FOVISSSTE) OTORGADOS A LOS TRABAJADORES, VERIFICAR EL PROCESO DE AFILIACIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES POR NUEVO INGRESO O	VERIFICAR QUE LAS PERCEPCIONES Y DEDUCCIONES A LOS TRABAJADORES SEA EN APEGO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE Y CERCIORARSE QUE LOS MECANISMOS ESTABLECIDOS SEAN CONFIABLES, A FIN DE RESPALDAR LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES DE LOS TRABAJADORES DEL INSTITUTO.	3	13	11	31	01/10/2018	31/12/2018	2/2014	30% DE LAS NÓMINAS ELABORADAS EN EL EJERCICIO 2018	NÓMINAS ELABORADAS EN EL EJERCICIO 2018	1 PERCEPCIONE Y DEDUCCIONES REALIZADAS SIN APEGO A LA NORMATIVIDAI APLICABLE	4

FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - COMPLETO
EJERCICIO 2019

11310 INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
							CAMBIOS Y LOS CONTROLES ESTABLECIDOS PARA EL TRÁMITE DE CONTRATACIÓN , RENOVACIÓN Y PAGO DE SEGUROS DE VIDA Y GASTOS MEDICOS MAYORES. ASÍ MISMO, SE VERIFICARÁ Y EVALUARÁ EL CONTROL INTERNO, MEDIANTE EL MÉTODO DE CUESTIONARIOS.											4
3	Auditoría	P	800	OIC	PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS ESPECIALES O ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN DE PROSPECTIVA Y EVALUACIÓN	COMPROBAR EL DEBIDO CUMPLIMIENTO DEL ACUERDO POR EL QUE SE ESTABLECEN LOS LINEAMIENTOS PARA LA PROMOCIÓN Y OPERACIÓN DE LA CONTRALORÍA SOCIAL EN LOS PROGRAMAS FEDERALES DE DESARROLLO SOCIAL, ASÍ COMO DE LAS GUÍAS OPERATIVAS CORRESPONDIENTES. EVALUAR EL GRADO EN EL QUE SE PROMOVIÓ, OPERÓ Y SE DIO SEGUIMIENTO AL SISTEMA INFORMÁTICO DE CONTRALORIA SOCIAL EN EL INSTITUTO. CONSTATAR QUE SE HAYA OBSERVADO LO DISPUESTO EN LA LEY GENERAL DE DESARROLLO SOCIAL, ASÍ COMO EN LAS REGLAS DE OPERACIÓN DEL INSTITUTO. ASÍ MISMO, SE VERIFICARÁ Y EVALUARÁ EL CONTROL INTERNO, MEDIANTE EL MÉTODO DE CUESTIONARIOS. DE COFORMIDAD CON LA GUÍA DE REVISIÓN DE CONTRALORÍA SOCIAL.- ÓRGANO INTERNO DE CONTROL, UNA VEZ QUE CONCLUYA LA REVISIÓN, SE ENVIARÁ COPIA DE CONOCIMIENTO DEL INFORME A LA UNIDAD DE OPERACIÓN REGIONAL Y CONTRALORÍA SOCIAL DE	VERIFICAR QUE EL INSTITUTO DIO CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE A LA PROMOCIÓN Y OPERACIÓN DE LA CONTRALORÍA SOCIAL EN LOS PROGRAMAS FEDERALES DE DESARROLLO SOCIAL.	3	13	11	12	01/10/2018	31/12/2018	N/A	25% DEL PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DE LAS CONTRALORIA SOCIALES EN LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO DE LAS CONTRALORÍA SOCIALES EN LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	2 ACTIVIDADES DE CONTRALORIA SOCIAL REALIZADAS SIN APEGO A LA NORMATIVIDAI APLICABLE	2

FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - COMPLETO
EJERCICIO 2019

11310 INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
							LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA, DEL RESULTADO DE LAS ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN DE CONTRALORÍA SOCIAL SOBRE EL PROGRAMA: "E064 PROGRAMA EDUCACIÓN PARA ADULTOS INEA".												2
4	Seguimient	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	ÁREAS ADMINISTRATI Y SUSTANTIVAS DE OFICINAS CENTRALES DEL INEA Y DELEGACIONE	CONFORME A LOS CRITERIOS PARA LA SOLVENTACIÓN O BAJA DEFINITIVA DE LAS OBSERVACIONES DTERMINADAS POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y OTRAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, SE VERIFICARÁ QUE LAS RECOMENDACIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS DETERMINADAS SE LLEVEN A CABO EN LOS TÉRMINOS Y FECHAS ESTABLECIDAS POR LOS RESPONSABLES DE SU ATENCIÓN, QUE SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE FUNDAMENTADAS Y DOCUMENTADAS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE.	QUE LAS RECOMENDACIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS (ÓRGANO INTERNO DE CONTROL, AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN, AUDITORES EXTERNOS, TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN, UNIDAD DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL, CONTALORÍA DE LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA, SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO, ETC.) SE LLEVEN A CABO EN LOS TÉRMINOS Y FECHAS ESTBLECIDAS POR LOS RESPONSABLES DE SU ATENCIÓN Y QUE LAS ACCIONES REALIZADAS SE ENCUENTREN DEBIDMENTE INSTRTUMENTADAS Y DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE.	14	15	2	11	01/10/2018	31/03/2019	01/2019	TODAS LAS OBSERVACION PENDIENTES DE TRIMESTRES ANTERIORES	TODAS LAS OBSERVACION PENDIENTES DE TRIMESTRES ANTERIORES		
5	Auditoría	P	810	OIC	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	ÁREAS ADMINISTRATI Y SUSTANTIVAS DE LA DELEGACIÓN INEA EN EL ESTADO DE MÉXICO	REVISAR QUE EN LAS ADQUISICIONES Y CONTRATACIONES EFECTUADAS, SE APLIQUE LA LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PUBLICO, SU REGLAMENTO Y DEMÁS NORMAS PROCEDENTES. CERCIORARSE QUE LOS PAGOS DE SUELDOS Y SALARIOS SE APEGUEN AL MANUAL DE PERCEPCIONES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS. ASEGURARSE DE QUE TODOS LOS BIENES	COMPROBAR QUE LA ADQUISICIÓN, ENTREGA Y PAGO DE BIENES Y SERVICIOS, SE REALICE EN APEGO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE; REVISAR QUE EN LAS EROGACIONES POR CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES, SE OBSERVEN LAS DISPOSICIONES APLICABLES EN LA MATERIA; CONSTATAR LA EXISTENCIA, DE CONTROLES PARA EL RESGUARDO Y CUSTODIA DE LOS BIENES MUEBLES; COMPROBAR QUE LA GENERACIÓN Y ENTREGA DE GRATIFICACIONES A	14	26	13	37	01/10/2018	31/12/2018	11/17	50% DEL EJERCICIO DEL GASTO 2018 DE TODAS LAS ÁREAS DE LA DELEGACIÓN INEA EN EL ESTADO DE MÉXICO	EJERCICIO DEL GASTO 2018 DE TODAS LAS ÁREAS DE LA DELEGACIÓN DEL ESTADO DE MÉXICO	4 ADMINISTRACI Y GESTIÓN DE FIGURAS EDUCATIVAS REALIZADAS DEFICIENTEME 5 ADMINISTRACI DE CONTRATACIO REALIZADAS DEFICIENTEME 3 PROYECTOS TIC ELABORADOS SIN	1,2,3

FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - COMPLETO
EJERCICIO 2019

11310 INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
							PROPIEDAD DEL INEA CUENTEN CON EL RESGUARDO CORRESPONDIENTE. REVISAR QUE LAS GRATIFICACIONES SE HAYAN DETERMINADO Y ENTREGADO EN APEGO A LOS ESQUEMAS AUTORIZADOS, Y QUE SE UTILICEN LOS MEDIOS ELECTRÓNICOS CONDUCENTES. VERIFICAR LA ENTREGA DE GRATIFICACIONES A LAS FIGURAS SOLIDARIAS EN RECLUSIÓN. VALIDAR LOS PROCESOS DE INSCRIPCIÓN, ACREDITACIÓN Y CERTIFICACIÓN EN APEGO A LA NORMATIVA APLICABLE. ASIMISMO, SE VERIFICARÁ Y EVALUARÁ, EL CONTROL INTERNO MEDIANTE EL MÉTODO DE CUESTIONARIOS Y EL CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 12 DE LA LEY GENERAL DE ARCHIVOS.	FIGURAS SOLIDARIAS, SE REALICE CON CRITERIOS DE EFICIENCIA, ECONOMÍA Y TRANSPARENCIA; VERIFICAR EL PROCEDIMIENTO DE INSCRIPCIÓN, ACREDITACIÓN Y CERTIFICACIÓN. ADEMAS DE CONSTATAR LA EXISTENCIA, SUFICIENCIA Y EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES INTERNOS ESTABLECIDOS PARA CADA PROCEDIMIENTO.										PLEANEACIÓN ADECUADA,6 CONTRATACIO CELEBRADAS SIN OPORTUNA PLANEACIÓN	1,2,3
6	Auditoría	P	800	OIC	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	DIRECCIÓN DE ACREDITACIÓI Y SISTEMAS; SUBDIRECCIÓI DE NORMATIVIDAI Y EVALUACIÓN DEL APRENDIZAJE	VERIFICAR QUE LOS PROCESOS DE EMISIÓN Y ENTREGA DE LOS CERTIFICADOS, SE REALICEN DE MANERA EFICIENTE, EFICAZ Y ECONÓMICA; IDENTIFICAR SI LOS INDICADORES DEL PROCESO DE CERTIFICACIÓN, SE ENCUENTRAN ALINEADOS A LOS OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES; ASEGURAR QUE EXISTAN MECANISMOS DE SUPERVISIÓN EFICACES, EFICIENTES Y ECONÓMICOS PARA LA EMISIÓN DE LOS CERTIFICADOS; CONSTATAR LOS CONTROLES ESTABLECIDOS EN LA ACREDITACIÓN PARA LA EMISIÓN DE LOS	EVALUAR EL PROCESO DE EMISIÓN Y ENTREGA DE CERTIFICADOS A LOS EDUCANDOS, CON BASE EN LA EVALUACIÓN Y ACREDITACIÓN.	14	25	12	13	01/10/2018	31/12/2018	03/19	10% DE CERTIFICADOS EMITIDOS Y 5% DE CERTIFICADOS ENTREGADOS	TOTALIDAD DE CERTIFICADOS EMITIDOS Y ENTREGADOS	7 PROCESO DE EMISIÓN Y ENTREGA DE CERTIFICADOS GESTIONADO DE MANERA DEFICIENTE	3

FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - COMPLETO
EJERCICIO 2019

11310 INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
							CERTIFICADOS; ASIMISMO, SE VERIFICARÁ Y EVALUARÁ, EL CONTROL INTERNO MEDIANTE EL MÉTODO DE CUESTIONARIOS Y EL CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 12 DE LA LEY GENERAL DE ARCHIVOS.												3
7	Auditoría	P	210	OIC	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACI Y FINANZAS; SUBDIRECCIÓI DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS	CORROBORAR QUE LOS CONTRATOS FUERON ELABORADOS EN APEGO A LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS APLICABLES; VERIFICAR QUE SE CUMPLIÓ CON LAS OBLIGACIONES ESTABLECIDAS EN LAS CLÁUSULAS DE LOS CONTRATOS Y SUS ANEXOS; COMPROBAR LA EXISTENCIA DE MECANISMOS DE CONTROL POR PARTE DE LOS RESPONSABLES DEL SEGUIMIENTO DE LOS CONTRATOS, Y LA APLICACIÓN DE PENAS CONVENCIONALES, EN SU CASO; ASIMISMO, SE VERIFICARÁ Y EVALUARÁ, EL CONTROL INTERNO MEDIANTE EL MÉTODO DE CUESTIONARIOS Y EL CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 12 DE LA LEY GENERAL DE ARCHIVOS.	VERIFICAR QUE LA SUPERVISIÓN Y CUMPLIMIENTO A LOS CONTRATOS, SE APEGUE A LA LEY DE ADQUISICIONES ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PUBLICO Y SU REGLAMENTO.	27	39	13	50	01/10/2018	31/12/2018	07/18	30% DE LOS CONTRATOS O MONTOS CELEBRADOS	TOTALIDAD DE CONTRATOS CELEBRADOS EN EL EJERCICIO 2018	6 CONTRATACIO CELEBRADAS SIN OPORTUNA PLANEACIÓN , 5 ADMINISTRACI DE CONTRATACIO REALIZADAS DEFICIENTEME 3 PROYECTOS TIC ELABORADOS SIN PLEANEACIÓN ADECUADA	1,2,3
8	Seguimienl	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	ÁREAS ADMINISTRATI Y SUSTANTIVAS DE FICINAS CENTRALES DEL INEA Y DELEGACIONE	CONFORME A LOS CRITERIOS PARA LA SOLVENTACIÓN O BAJA DEFINITIVA DE LAS OBSERVACIONES DETERMINADAS POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y OTRAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, SE VERIFICARÁ QUE LAS RECOMENDACIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS DETERMINADAS, SE LLEVEN A CABO EN LOS TÉRMINOS Y FECHAS ESTABLECIDAS POR LOS	VERIFICAR QUE LA SUPERVISIÓN Y CUMPLIMIENTO A LOS CONTRATOS, SE APEGUE A LA LEY DE ADQUISICIONES ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PUBLICO Y SU REGLAMENTO.	27	28	2	11	01/10/2018	30/06/2019	04/19	CANTIDAD DE OBSERVACION PENDIENTES DE TRIMESTRES ANTERIORES	TODAS LAS OBSERVACION PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES		

FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - COMPLETO
EJERCICIO 2019

11310 INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
							RESPONSABLES DE SU ATENCIÓN, QUE SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE FUNDAMENTADAS Y DOCUMENTADAS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE.												
9	Auditoría	P	800	OIC	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	DIRECCIÓN ACADÉMICA; SUBDIRECCIÓI DE FORMACIÓN DE FIGURAS EDUCATIVAS E INVESTIGACIÓ	VALIDAR LA PERTINENCIA Y ACTUALIZACIÓN DE LOS CAPACITADORES, ASÍ COMO LA DISPONIBILIDAD DE LOS MATERIALES DE FORMACIÓN PARA LAS FIGURAS EDUCATIVAS; REVISIÓN DE INFORMACIÓN DE REGISTROS AUTOMATIZADOS PARA VERIFICAR LA EFICIENCIA Y EFICACIA DE LOS PROGRAMAS DE FORMACIÓN; REVISAR EL CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA DE FORMACIÓN DE LAS FIGURAS EDUCATIVAS; VERIFICAR LA EFECTIVIDAD EN LA APLICACIÓN DE LAS DISTINTAS MODALIDADES DE FORMACIÓN A LAS FIGURAS EDUCATIVAS; IDENTIFICAR SI LOS INDICADORES DEL PROCESO DE FORMACIÓN A LAS FIGURAS EDUCATIVAS, SE ENCUENTRAN ALINEADOS A LOS OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES Y PRESUPUESTALES; ASEGURAR QUE EXISTAN MECANISMOS DE SUPERVISIÓN EFICACES, EFICIENTES Y ECONÓMICOS PARA LA FORMACIÓN DE FIGURAS EDUCATIVAS; ASIMISMO, SE VERIFICARÁ Y EVALUARÁ, EL CONTROL INTERNO MEDIANTE EL MÉTODO DE CUESTIONARIOS Y EL CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 12 DE LA LEY GENERAL DE ARCHIVOS.	VERIFICAR EL GRADO DE EFICIENCIA EN LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE FORMACIÓN A LAS FIGURAS EDUCATIVAS, CON LA FINALIDAD DE PRESTAR UN SERVICIO DE CALIDAD A LOS EDUCANDOS.	40	48	9	18	01/10/2018	31/12/2018	06/19	5% DE FORMACIÓN DE FIGURAS EDUCATIVAS Y EJERCICIO TOTAL DEL PRESUPUESTO	EL TOTAL DE FIGURAS EDUCATIVAS Y PRESUPUESTO EJERCIDO	4 ADMINISTRACI Y GESTIÓN DE FIGURAS EDUCATIVAS REALIZADAS DEFICIENTEME	1
10	Auditoría	P	700	OIC	ÁREAS	DELEGACIÓN	CERCIORARSE QUE LAS	VERIFICAR QUE EL SISTEMA	40	48	9	17	01/10/2018	31/12/2018	04/18	100% DEL	TOTAL DE	8	2

FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - COMPLETO
EJERCICIO 2019

11310 INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
					CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	DEL INEA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO	DISPOSICIONES CONTENIDAS EN LAS REGLAS DE OPERACIÓN RELATIVAS A LAS GRATIFICACIONES SEAN CLARAS Y PRECISAS, QUE ESTEN ACTUALIZADAS Y AUTORIZADAS; REVISAR QUE LOS MONTOS DE LAS GRATIFICACIONES SE DETERMINEN EN ESTRICTO APEGO A LAS REGLAS DE OPERACIÓN Y A LOS ESQUEMAS DE GRATIFICACIÓN AUTORIZADOS; VERIFICAR LA EXISTENCIA Y SUFICIENCIA DEL CONTROL INTERNO PARA LA ENTREGA DE GRATIFICACIONES; CONSTATAR QUE LOSRECURSOS NO DEVENGADOS POR CONCEPTO DE GRATIFICACIONES SE DEVUELVAN EN TIEMPO Y FORMA AL ERARIO FEDERAL; ASIMISMO, SE VERIFICARÁ Y EVALUARÁ, EL CONTROL INTERNO MEDIANTE EL MÉTODO DE CUESTIONARIOS Y EL CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 12 DE LA LEY GENERAL DE ARCHIVOS.	DE GENERACIÓN Y ENTREGA DE GRATIFICACIONES A FIGURAS SOLIDARIAS CUMPLA CON CRITERIOS DE EFICIENCIA Y TRANSPARENCIA, Y EN APEGO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE								PRESUPUESTO EJERCIDO DEL CAPÍTULO 4000 Y 25% DE LA COMPROBACIÓ DEL GASTO	PRESUPUESTO EJERCIDO DEL CAPÍTULO 4000 EN LA DELEGACIÓN QUERÉTARO	GRATIFICACIÓ A FIGURAS SOLIDARIAS SIN APEGO A LA NORMATIVA APLICABLE	2
11	Seguimienl	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	ÁREAS ADMINISTRATI Y SUSTANTIVAS DE OFICINAS CENTRALES	CONFORME A LOS CRITERIOS PARA LA SOLVENTACION O BAJA DEFINITIVA DE LAS OBSERVACIONES DETERMINADAS POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y OTRAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, SE VERIFICARA QUE LAS RECOMENDACIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS DETERMINADAS, SE LLEVEN A CABO EN LOS TÉRMINOS Y FECHAS ESTABLECIDAS POR LOS RESPONSABLES DE SU	QUE LAS RECOMENDACIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS DETERMINADAS POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, (ÓRGANO INTERNO DE CONTROL; AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN; AUDITORES EXTERNOS, TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN, UNIDAD DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL; CONTRALORÍA DE LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA; SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO, ETC.) SE LLEVEN A	40	41	2	11	01/10/2018	30/09/2019	08/19	CANTIDAD DE OBSERVACION PENDIENTES DE TRIMESTRES ANTERIORES	TODAS LAS OBSERVACION PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES		

FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - COMPLETO
EJERCICIO 2019

11310 INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
							ATENCIÓN, QUE SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE FUNDAMENTADAS Y DOCUMENTADAS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE.	CABO EN LOS TÉRMINOS Y FECHAS ESTABLECIDAS, POR LOS RESPONSABLES DE SU ATENCIÓN Y QUE LAS ACCIONES REALIZADAS SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE INSTRUMENTADAS Y DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE.										
12	Auditoría	A	800	OIC	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Todas las áreas del INEA que intervienen en el Convenio	VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO Y COMPROMISOS DEL CONVENIO; APLICACIÓN DE CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO; VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE METAS E INDICADORES; VERIFICAR EL PRESUPUESTO ASIGNADO PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES AL AMPARO DEL CONVENIO, ASÍ COMO SU CORRESPONDIENTE REGISTRO Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA; REVISAR LA RENDICIÓN DE CUENTAS Y LA TRANSPARENCIA DE LOS RECURSOS.	VERIFCAR LA EFICIENCIA, TRANSPARNCIA SY CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y COMPROMISO, ASÍ COMO EL PROCESO DE SUSCRIPCIÓN DEL CONVENIO DURANTE EL PERIDO DE SU VIGENCIA Y EJECUCIÓN.	40	48	9	17	01/01/2015	31/12/2019	05	Convenio de colaboración INEA-Gobierno EDOMEX	Cumplimiento, vigencia y ejecución de convenio	8 GRATIFICACIÓ A FIGURAS SOLIDARIAS SIN APEGO A LA NORMATIVA APLICABLE	2