

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	Seguimiento	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	AREAS ADMINISTRATIVAS 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 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	13	01/10/2019	31/12/2019	11/19	TODAS LAS OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES	TODAS LAS OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES		
2	Auditoría	P	800	OIC	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	TODAS LAS ÁREAS DEL INEA QUE INTERVIENEN EN LOS CONVENIOS	VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO Y COMPROMISOS DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN; 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, ASI COMO SU CORRESPONDIENTE REGISTRO Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA; REVISAR LA RENDICIÓN DE CUENTAS Y LA TRANSPARENCIA DE LOS RECURSOS.	COMPROBAR EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN Y LAS FUNCIONES QUE LLEVAN A CABO LAS DIRECCIONES BAJO LOS CRITERIOS DE EFICIENCIA, EFICACIA Y ECONOMÍA, ASÍ COMO LOS CONTROLES INTERNOS APLICADOS.	4	13	10	45	01/01/2019	31/12/2019	N/A	30%	100%	7 Convenios de Colaboración suscritos por la Institución relacionados con el cumplimiento de metas e indicadores ejecutados sin control	1
3	Seguimiento	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	AREAS ADMINISTRATIVAS 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 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.	14	15	2	13	01/10/2019	31/03/2020	01/2020	TODAS LAS OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES	TODAS LAS OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES		

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					
						SUSTANTIVAS DE OFICINAS CENTRALES	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 RESPONSABLES DE SU ATENCIÓN, QUE SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE FUNDAMENTADAS, INSTRUMENTADAS Y DOCUMENTADAS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE.	CORRECTIVAS DETERMINADAS POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, (ÓRGANO INTERNO DE CONTROL; AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN; AUDITORES EXTERNOS, TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN, UNIDAD DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL; CONTRALORIA DE LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA; SECRETARÍA 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.								DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES	DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES		
4	Auditoría	P	800	OIC	PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS ESPECIALES O ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN DE PROSPECTIVA ACREDITACIÓN Y EVALUACIÓN	VERIFICAR LA DEBIDA APLICACIÓN DE LA NORMATIVIDAD EN LOS ARCHIVOS DE TRÁMITE, CONCENTRACIÓN, TRANSFERENCIA Y BAJA DOCUMENTAL; LA APLICACIÓN DEL CATÁLOGO DE DISPOSICIÓN DOCUMENTAL (CADIDO) Y LA GUÍA SIMPLE DE ARCHIVO.	CONSTATAR EL CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE EN MATERIA DE ARCHIVO, ASÍ COMO LOS CONTROLES INTERNOS EXISTENTES	16	26	11	28	01/01/2019	31/12/2019	N/A	10% DEL UNIVERSO	100% DEL ARCHIVO	9 Cumplimiento a la Ley General de Archivo operado sin apego a la normatividad	2
5	Auditoría	P	800	OIC	OPERACIONES SUSTANTIVAS	DIRECCIÓN DE PROSPECTIVA ACREDITACIÓN Y EVALUACIÓN; Y UNIDADES DE OPERACIÓN	VERIFICAR LAS MEDIDAS DE CONTROL Y PROCESO DE INCORPORACIÓN DE LOS EDUCANDOS EN LAS UNIDADES DE OPERACIÓN DEL INEA; REVISAR EL SISTEMA AUTOMATIZADO DE SEGUIMIENTO Y ACREDITACIÓN (SASA) PARA LA VALIDACIÓN DE LOS REGISTROS DE INCORPORACIÓN DE LOS EDUCANDOS, REVISAR LA PLANEACIÓN DE METAS E INDICADORES; ASÍ COMO EN EL PADRÓN DE BENEFICIARIOS	COMPROBAR LOS CONTROLES ESTABLECIDOS PARA EL PROCESO DE INCORPORACIÓN, REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LOS EDUCANDOS.	16	26	11	39	01/01/2019	31/01/2019	N/A	10% DEL UNIVERSO	100% DE LAS INCORPORACIONES DE LOS EDUCANDOS	8 Proceso de Incorporación; verificación de metas registrados sin existencia del beneficiario	1

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					
6	Seguimiento	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	AREAS ADMINISTRATIVAS 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 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.	27	28	2	13	01/10/2019	30/06/2020	03/2020	TODAS LAS OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES	TODAS LAS OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES		
7	Auditoría	P	810	OIC	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	UNIDAD OPERATIVA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO, DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	REVISAR QUE EN LAS ADQUISICIONES Y CONTRATACIONES EFECTUADAS SE APLIQUE LA NORMATIVA APLICABLE, CERCIORARSE QUE LOS PAGOS Y SALARIOS SE APEGUEN A LA NORMATIVA APLICABLE, ASEGURARSE DE QUE TODOS LOS BIENES PROPIEDAD DE INEA CUENTEN CON EL RESGUARDO CORRESPONDIENTE. REVISAR QUE LAS GRATIFICACIONES SE HAYA DETERMINADO EN APEGO A LOS ESQUEMAS AUTORIZADOS. QUE SE UTILICEN LOS MEDIOS ELECTRÓNICOS CONDUCTENTES. VERIFICAR LA ENTREGA DE GRATIFICACIONES A LAS FIGURAS SOLIDARIAS EN RECLUSIÓN, VALIDAR LOS PROCESOS DE	COMPROBAR QUE LA ADQUISICIÓN ENTREGA Y PAGO DE BIENES Y SERVICIOS SE REALICEN 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 BIENES MUEBLES, COMPROBAR QUE LA GENERACIÓN Y ENTREGA DE GRATIFICACIONES A FIGURAS SOLIDARIAS SE REALICE CON CRITERIOS DE EFICIENCIA, EFICACIA, ECONOMÍA Y TRANSPARENCIA; VERIFICAR EL PROCEDIMIENTO DE INSCRIPCIÓN, ACREDITACIÓN Y CERTIFICACIÓN,	29	39	11	52	01/01/2019	31/12/2019	N/A	50% DEL UNIVERSO	100% EJERCICIO DEL GASTO 2019	1 Continuidad de las figuras solidarias gratificadas de manera deficiente	3

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					
							INSCRIPCIÓN, ACREDITACIÓN Y CERTIFICACIÓN EN APEGO A LA NORMATIVA APLICABLE. CUMPLIMIENTO DE CONVENIOS DE COLABORACIÓN; REGISTRO CONTABLE-PRESUPUESTAL; ASIMISMO, SE VERIFICARÁ Y EVALUARÁ EL CONTROL INTERNO MEDIANTE EL MÉTODO DE CUESTIONARIOS Y E CUMPLIMIENTO A LA LEY GENERAL DE ARCHIVOS.	CUMPLIMIENTO DE CONVENIOS DE COLABORACIÓN; REGISTRO CONTABLE-PRESUPUESTAL; ADEMÁS DE CONSTATAR LA EXISTENCIA, SUFICIENCIA Y EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES INTERNOS ESTABLECIDOS PARA CADA PROCEDIMIENTO.											3
8	Seguimiento	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	AREAS ADMINISTRATIVAS 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 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, 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.	40	41	2	13	01/10/2019	30/09/2020	6/2020	TODAS LAS OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES	TODAS LAS OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN DE TRIMESTRES ANTERIORES		
9	Auditoría	P	350	OIC	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	VERIFICAR QUE LAS EROGACIONES ESTÉN DEBIDAMENTE AUTORIZADAS, JUSTIFICADAS Y COMPROBADAS, REVISAR EL ADECUADO REGISTRO Y CONTROL PRESUPUESTAL, ASÍ COMO LA IMPLEMENTACIÓN DE MECANISMOS DE CONTROL	COMPROBAR QUE LA ENTIDAD HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LAS MEDIDAS DE RACIONALIDAD, AUSTERIDAD Y DISCIPLINA PRESUPUESTAL.	42	49	8	44	01/01/2019	31/12/2019	N/A	40%	100%	4 Aplicación de las medidas de austeridad restringidas sin supervisión	1

