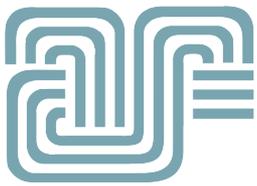


Asociación Nacional de Organismos de Fiscalización
Superior y Control Gubernamental A. C.

Informe de Actividades de Vicepresidencia de Fortalecimiento Institucional de la ASOFIS A.C.

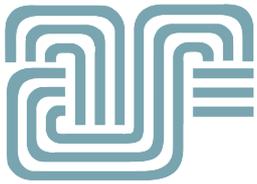
Junio a Diciembre 2016

Enero a Marzo 2017



Informe:

- Se realizó la Entrega de la Vicepresidencia de Entidades Federativas y Municipios al Auditor Superior de la Federación el 13 de junio de 2016.
- Se envió el Plan de Trabajo a la Presidencia de la ASOFIS, el 9 de agosto del 2016.
- Se envió el Plan de Trabajo 2017 a la Comisaría el 28 de marzo.
- Del 1º de Junio a la fecha, se han concluido al 100%, las 7 actividades del Plan de Trabajo de la Vicepresidencia de Fortalecimiento Institucional de 2016.
- En marzo se iniciaron los trabajos para atender las primeras actividades del Plan de Trabajo 2017 de esta Vicepresidencia.



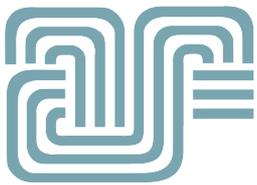
Producto 1

VI Encuentro Nacional de Auditores de Desempeño

Se colaboró activamente con la Auditoría Superior de la Federación en la organización y logística para realizar el VI Encuentro Nacional de Auditores de Desempeño, llevado a cabo los días 6 y 7 de octubre en Toluca, Estado de México.

Se tuvo una participación de **406 personas**.

Coadyuvando así al cumplimiento del Acuerdo 12 de la XIX Asamblea General de los días 12 y 13 de mayo de 2016 en Cancún Quintana Roo.



Producto 2

Análisis del estatus actual acerca de la Autonomía Institucional de las EFSL

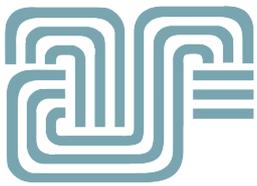
Actividad 2 El 21 de diciembre de 2016 se remitió a las EFSL el documento denominado “Análisis sobre el estatus actual nacional sobre la Autonomía Institucional de las Entidades de Fiscalización Superior Locales (EFSL)” así como una Matriz de análisis con las Constituciones y Leyes de Fiscalización Superior locales respecto a temas de Independencia y Autonomía de las Entidades de Fiscalización Superior.



[Presentación](#)



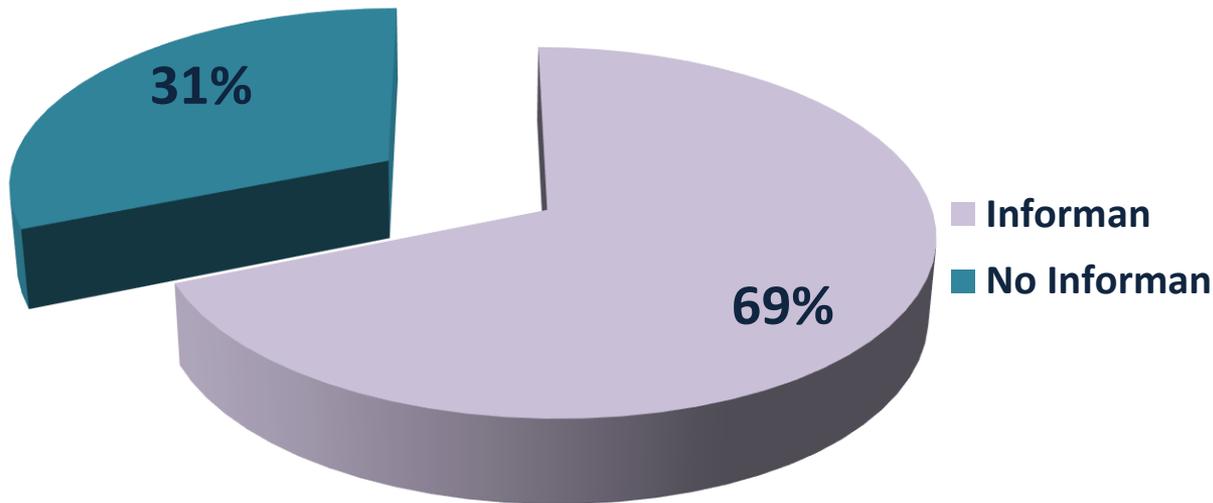
[Matriz](#)



Producto 3

Exhorto a la membresía para que aplique la Herramienta IntoSaint

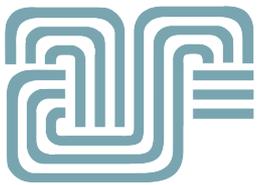
Aplicación de la Herramienta Intosaint



EFSL que no informaron respecto de la aplicación de la Herramienta en 2016:

BAJA CALIFORNIA
COAHUILA
DURANGO
GUERRERO
JALISCO
MORELOS
SAN LUIS POTOSÍ
TABASCO
TAMAULIPAS
TLAXCALA

[INTOSAINT](#)



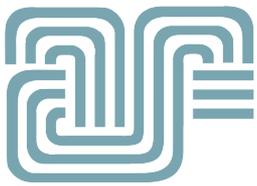
Producto 4

Invitación a Compartir Casos de Éxito en el Fortalecimiento Institucional

Actividad 4 Con el oficio ASOFIS/VICE-FORTAINST/007/2016, se solicitó a la membresía el 25 de enero de 2017 enunciar de dos a tres Proyectos que considere relevantes, que contribuyan al Fortalecimiento Institucional y que sean de utilidad a las EFSL.

- Se analizó e integró la información remitida por 23 Entidades, faltando por enviar 9.
- Se integró y envió a la membresía en marzo de 2017, un listado con 52 Proyectos Relevantes.





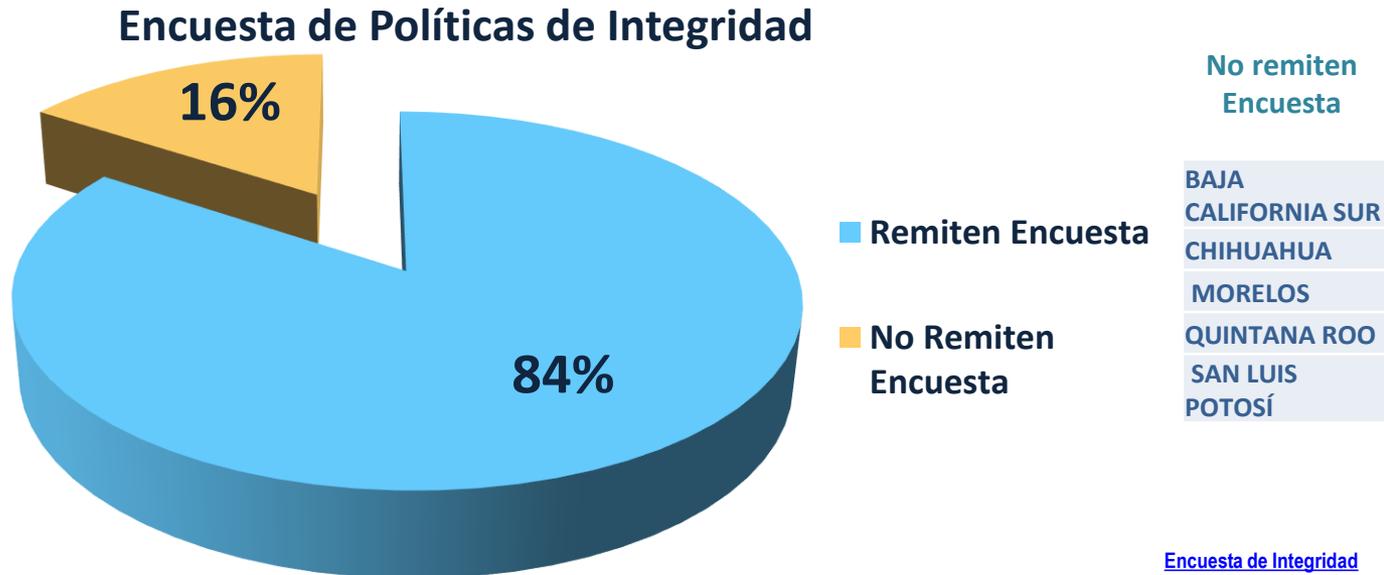
Producto 5

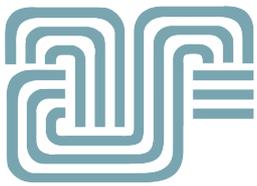
Realizar Estudio sobre las Políticas de Integridad de las EFSL

Actividad 5 Con el oficio ASOFIS/VICE-FORTAINST/008/2016, se solicitó a la membresía el 25 de enero de 2017 dar atención al “Cuestionario-Diagnóstico acerca de la Integridad de las EFSL.”

Se analizó e integró la información remitida por 27 Entidades, faltando por enviar 5.

Se envió a la membresía en marzo de 2017 el resultado de la Encuesta.

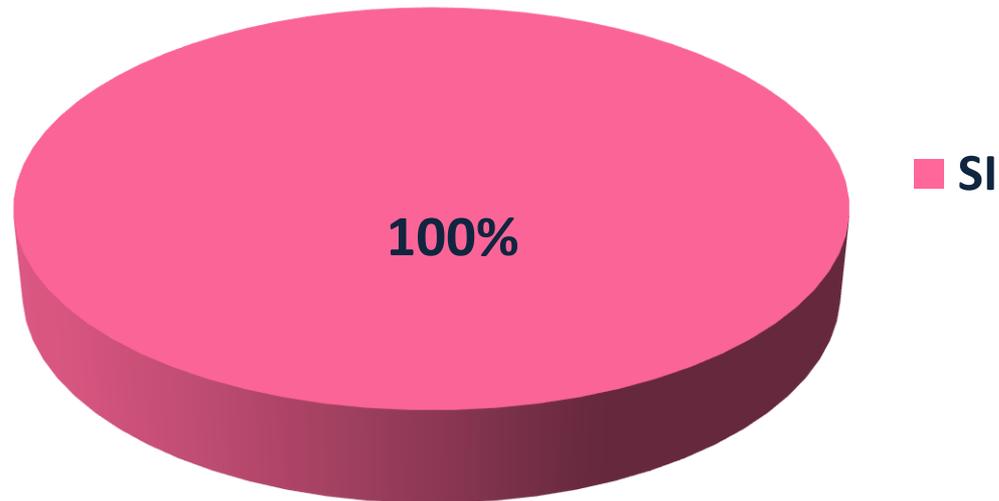


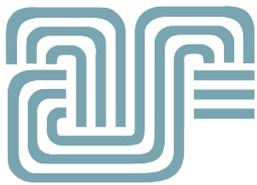


Producto 5

Resultados del Cuestionario-Diagnóstico acerca de la Integridad de las EFSL

¿Cuenta con documento rector en materia de
Política de Integridad?

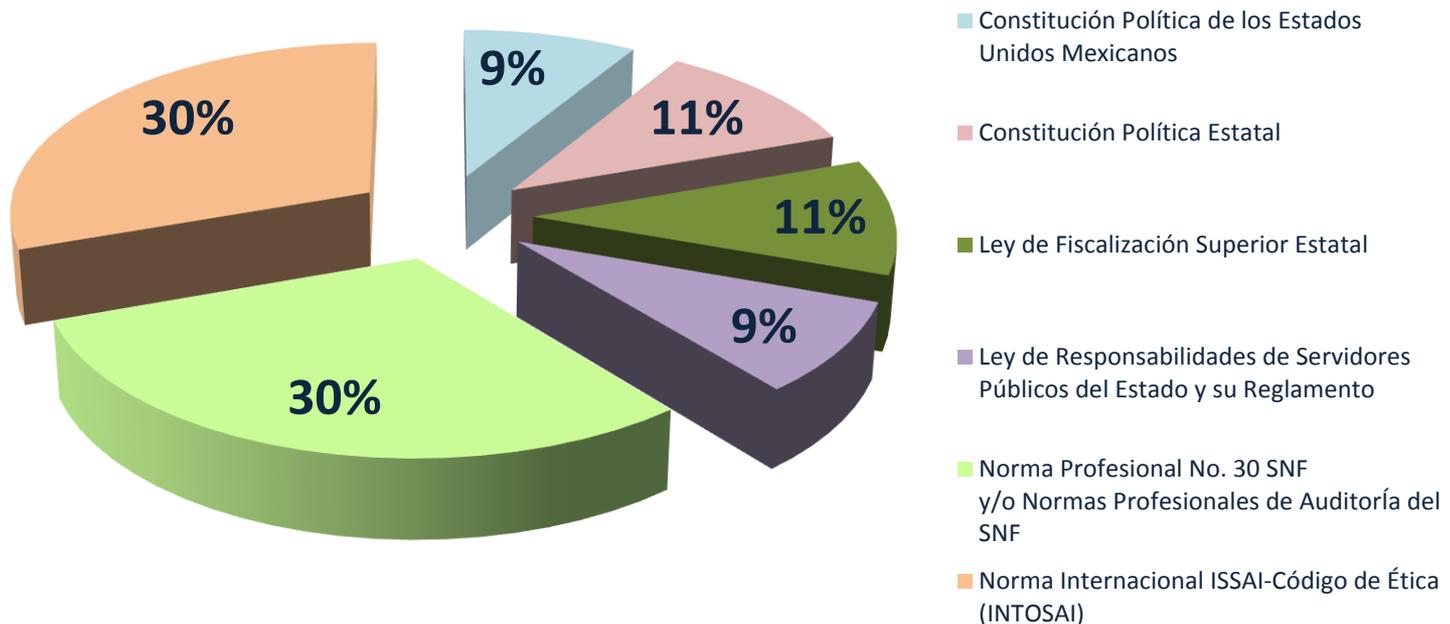




Producto 5

Resultados del Cuestionario-Diagnóstico acerca de la Integridad de las EFSL

Normatividad a la que está alineado el documento rector de las EFSL





Producto 5

Resultados del Cuestionario-Diagnóstico acerca de la Integridad de las EFSL

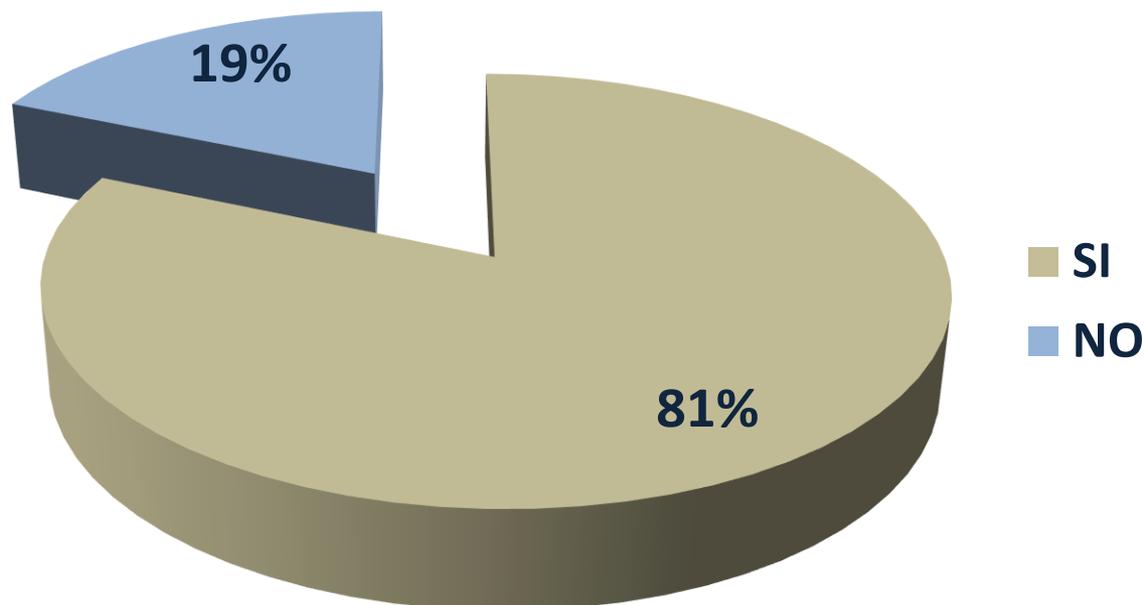
Valores y Principios	EFSL que los contemplan
Imparcialidad	25
Objetividad	22
Independencia	20
Integridad	21
Competencia; Competencia Técnica; Profesionalismo; Disciplina Profesional; Cuidado y Diligencia Profesional; Capacidad ; Desarrollo Profesional; Actualización y Profesionalización Continua	19
Confidencialidad	18
Honradez; Honestidad; Conducirse con la verdad	14
Institucionalidad; Compromiso Institucional; Fortaleza e Imagen Institucional; Eficiencia en el Desempeño Público; Calidad en el Servicio; Eficiencia, Eficacia y Efectividad; Orientación al Servicio	12
Respeto y Tolerancia; Igualdad y No Discriminación; Consideración	
Legalidad; Actuación de Legalidad; Reconocimiento Legal	10
Lealtad; Pertenencia	7
Responsabilidad	
Compromiso; Compromiso Sustentable; Actitud Constructiva; Cooperación o Trabajo Conjunto; Superación y Mejora Continua	
Secreto Profesional; Secrecía	6
Probidad; Confiabilidad; Sinceridad; Veracidad; Fiabilidad	
Neutralidad; Neutralidad Política	
Transparencia	
Justicia; Equidad; Igualdad	5
Autonomía	
Respeto a los Derechos Humanos; Entorno Cultural y Ecología; Cuidado del Medio Ambiente	4
Economía; Uso de Bienes y Recursos Institucionales	
Comunicación; Rendición de Cuentas	3
Protección de la Integridad Física	
Aceptación de muestras de Cortesía y Hospitalidad	
Liderazgo	2
Bien Común; Generosidad	
Equidad de Género	
Conflicto de Intereses	
Observancia de las Normas de Auditoría	
Sociabilidad	1
Decencia	

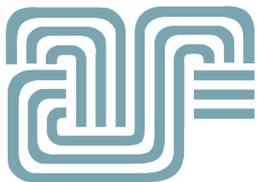


Producto 5

Resultados del Cuestionario-Diagnóstico acerca de la Integridad de las EFSL

¿Cuenta la EFSL con Comité de Integridad?

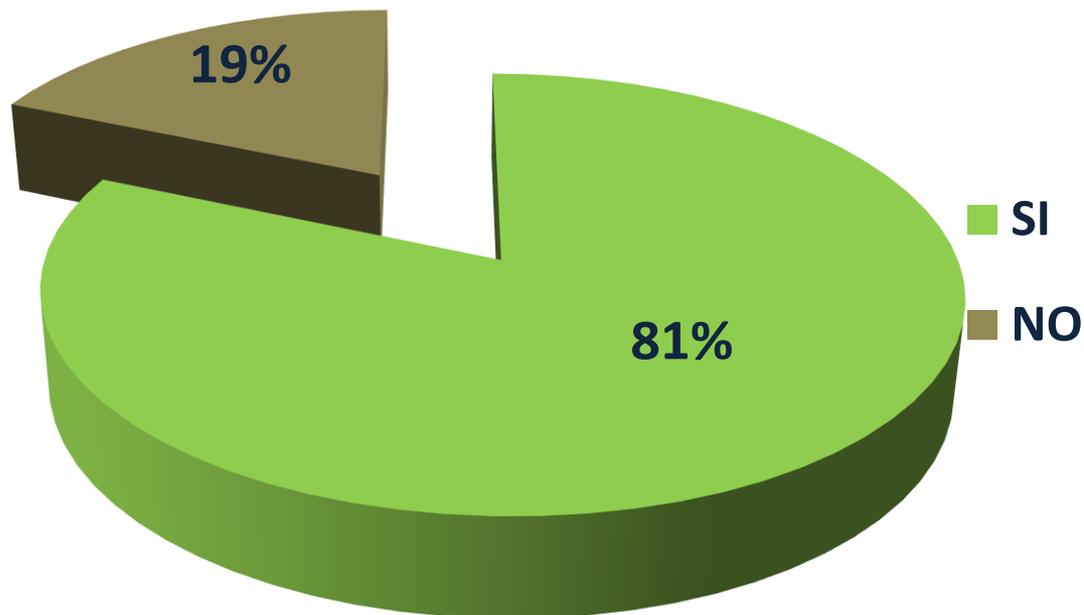




Producto 5

Resultados del Cuestionario-Diagnóstico acerca de la Integridad de las EFSL

¿Existen sanciones o infracciones por incumplimiento al documento de Integridad en su EFSL?





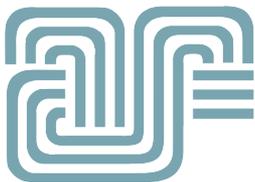
Producto 6

Compartir Información relativa a la obligación de Certificar al Personal de los Entes Fiscalizables que manejan Recursos Públicos conforme al Marco Normativo de los Estados de Chihuahua y México

Actividad 6 Circular información entre la membresía respecto de la obligatoriedad de la certificación en materia de Contabilidad Gubernamental existente en los marcos jurídicos del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México y la Auditoría Superior del Estado de Chihuahua.

Esta Vicepresidencia, se coordinó con la Auditoría Superior del Estado de Chihuahua con la finalidad de recabar información en cuanto a la obligación de certificar al personal de los entes fiscalizables que manejan recursos públicos, conforme al marco normativo de los Estados de Chihuahua y México, misma que fue compartida a la membresía mediante oficio ASOFIS/VICE-FORTAINST/005/2016 en septiembre de 2016, cumpliendo así con el Acuerdo 2 de LXXXIX Reunión del Consejo Directivo de la ASOFIS en Cancún, Quintana Roo, el 11 de mayo de 2016.

[ASOFIS/FORTAINST/005/2016](#)



Producto 7

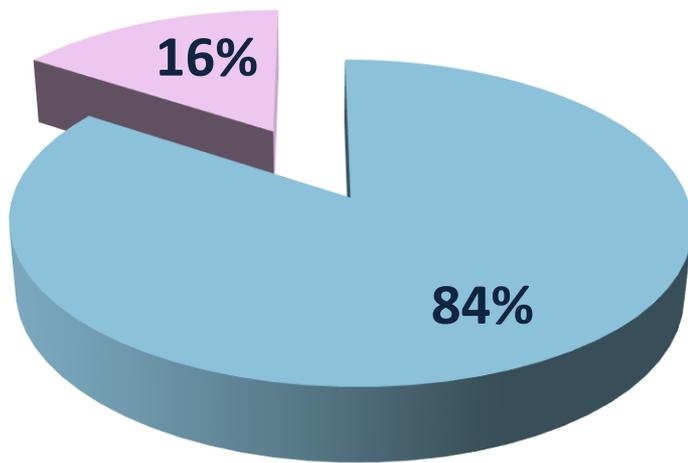
Sondeo acerca de las limitaciones de las EFSL

Actividad 7 Con el oficio ASOFIS/VICE-FORTAINST/009/2016, se solicitó a la membresía el 25 de enero de 2017 dar atención al denominado “Cuestionario-Diagnóstico relativo a las Limitaciones Institucionales, respecto a Presupuesto, Capacidades, Autonomía e Independencia”

Se analizó e integró la información remitida por 27 Entidades, faltando por enviar 5.

Se envió a la membresía en marzo de 2017 el resultado de la Encuesta, cumpliendo con el Acuerdo 11 de la XIX Asamblea General de la ASOFIS, llevada a cabo en Cancún, Quintana Roo, los días 12 y 13 de mayo de 2016.

EFSL que remiten Cuestionario de Limitaciones

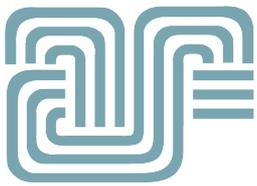


■ Remiten Cuestionario
■ No Remiten Cuestionario

No remiten Encuesta

BAJA CALIFORNIA SUR
GUERRERO
MORELOS
QUINTANA ROO
SAN LUIS POTOSÍ

[Encuesta de Limitaciones](#)



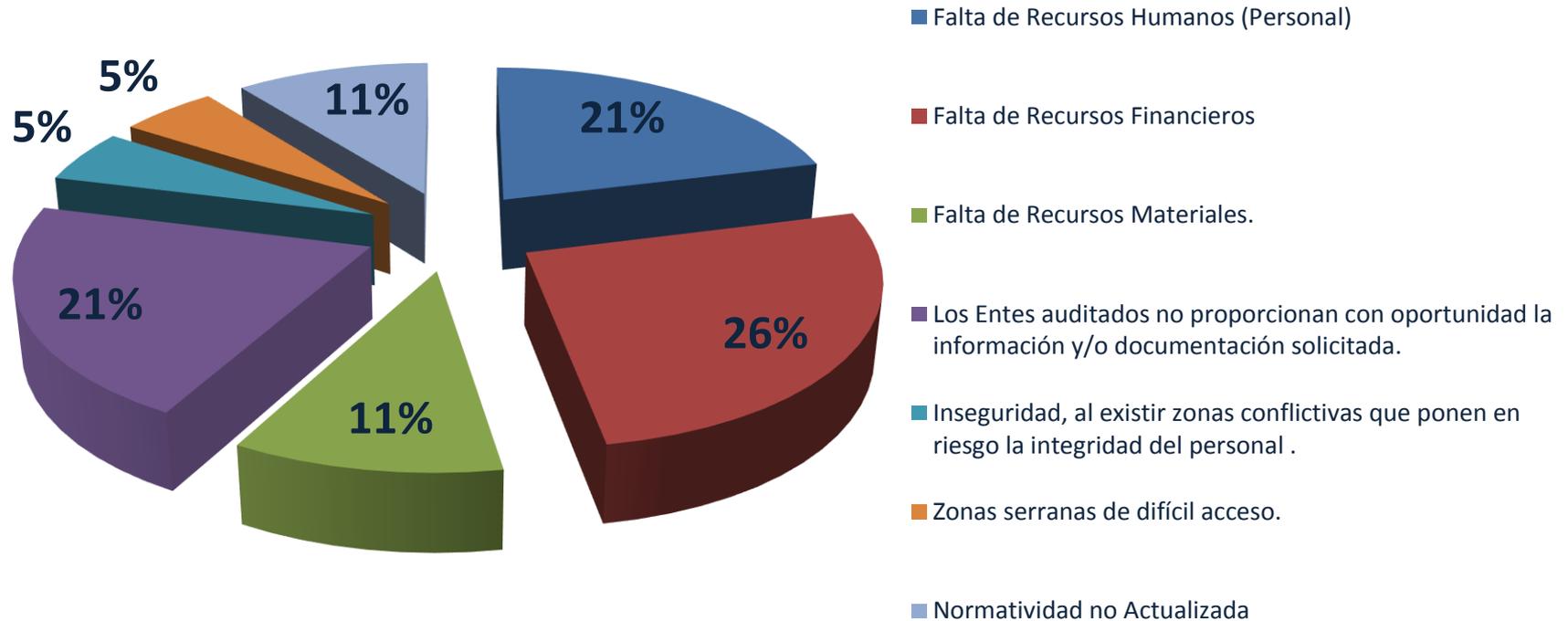
Producto 7

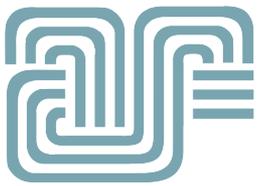
Resultado del Cuestionario-Diagnóstico relativo a las Limitaciones Institucionales, respecto a Presupuesto, Capacidades, Autonomía e Independencia

PRIMERA PARTE

Limitaciones Institucionales

Limitaciones





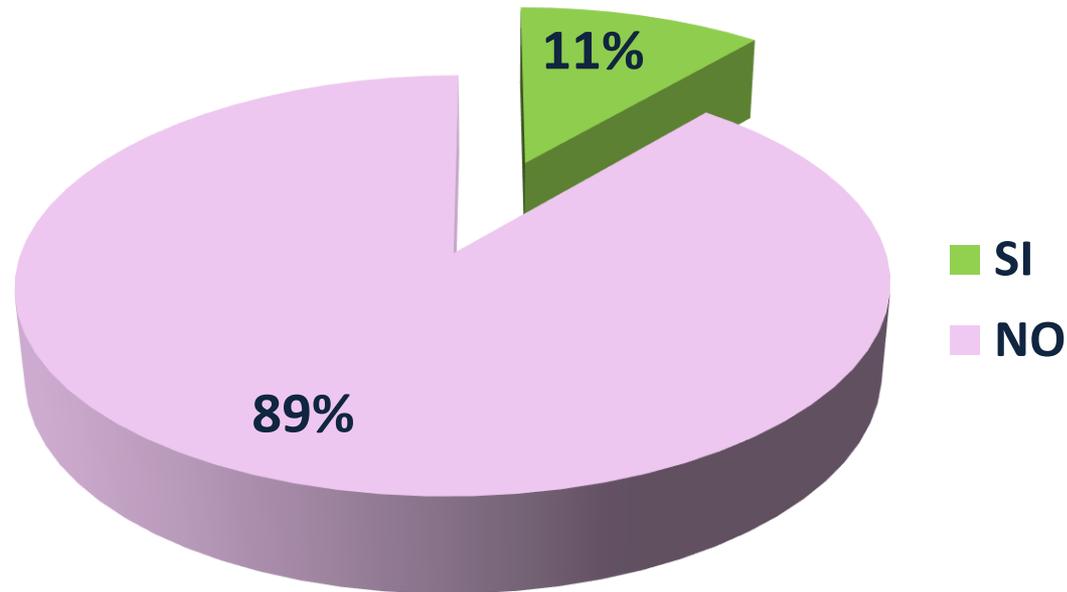
Producto 7

Resultado del Cuestionario-Diagnóstico relativo a las Limitaciones Institucionales, respecto a
Presupuesto, Capacidades, Autonomía e Independencia

PRIMERA PARTE

Limitaciones Institucionales

¿Requiere autorización del Congreso para realizar
Auditorías?





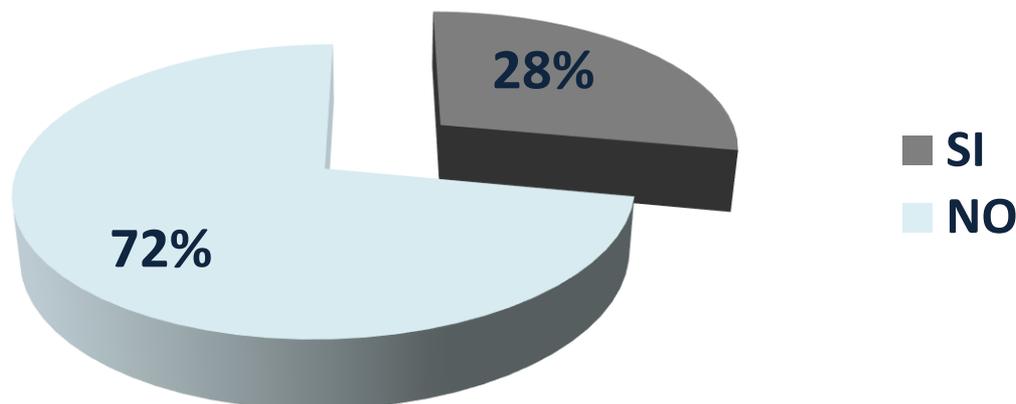
Producto 7

Resultado del Cuestionario-Diagnóstico relativo a las Limitaciones Institucionales, respecto a
Presupuesto, Capacidades, Autonomía e Independencia

SEGUNDA PARTE

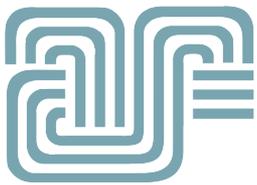
Limitaciones por Capacidades

Limitaciones por capacidades



Comentarios recibidos por las EFSL:

- En ocasiones se requiere de perfiles más especializados.
- La limitante relacionada con la curva de experiencia que implica la rotación de personal.
- Capacidades tecnológicas y capacidades técnicas relacionadas con la capacitación y desarrollo de nuevos tipos y técnicas de auditoría.
- Limitación para cubrir las necesidades detectadas por la insuficiencia de los recursos financieros asignados y los recursos humanos con que cuenta la Entidad.



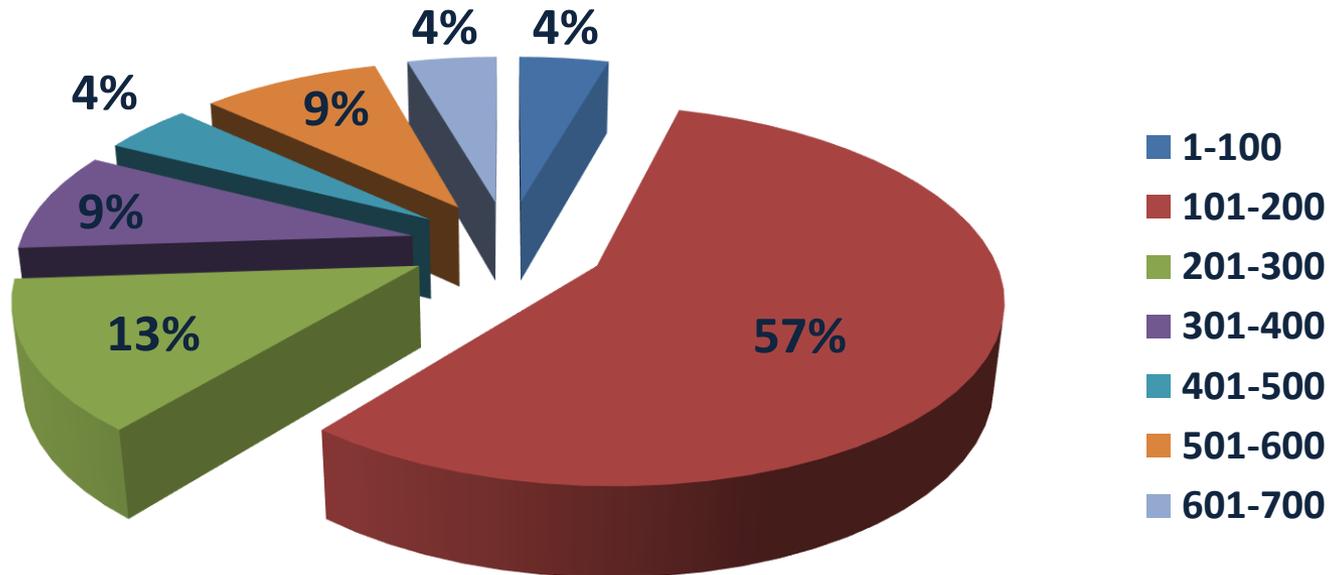
Producto 7

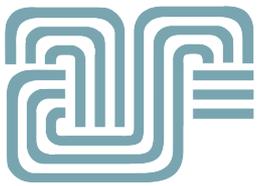
Resultado del Cuestionario-Diagnóstico relativo a las Limitaciones Institucionales, respecto a
Presupuesto, Capacidades, Autonomía e Independencia

SEGUNDA PARTE

Limitaciones por Capacidades

Entes a fiscalizar por parte de las EFSL (Universo)



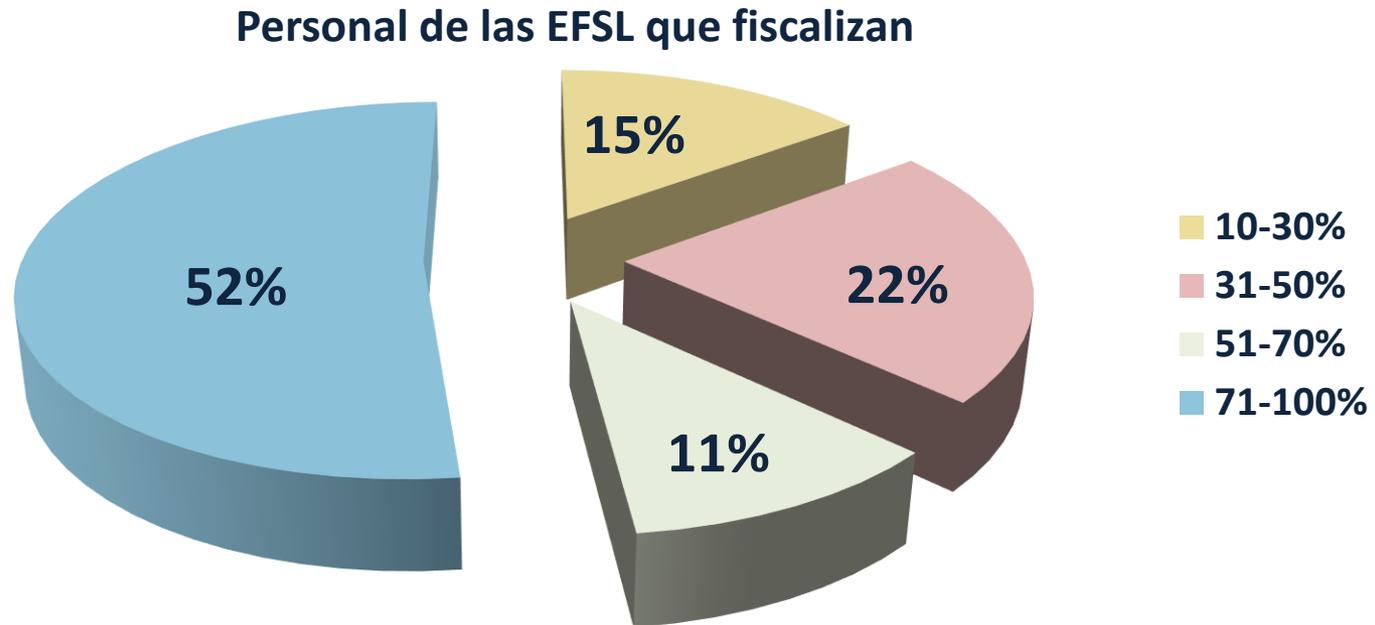


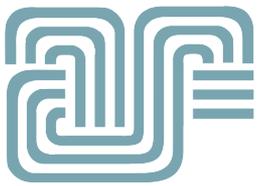
Producto 7

Resultado del Cuestionario-Diagnóstico relativo a las Limitaciones Institucionales, respecto a
Presupuesto, Capacidades, Autonomía e Independencia

SEGUNDA PARTE

Limitaciones por Capacidades





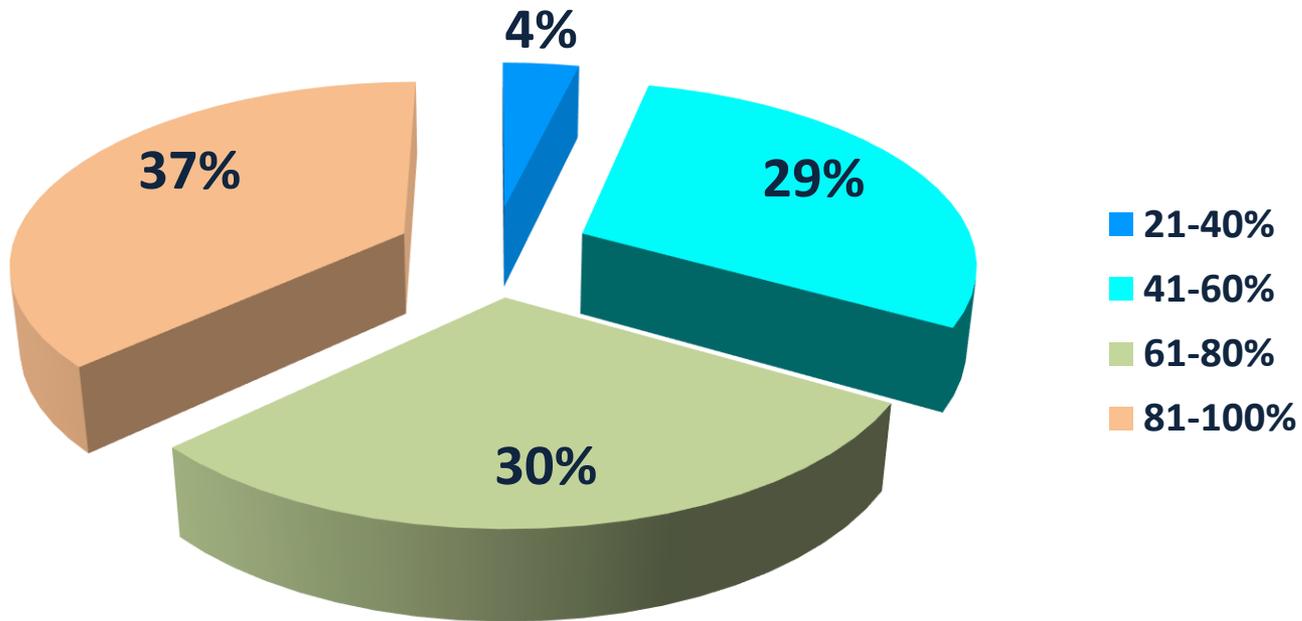
Producto 7

Resultado del Cuestionario-Diagnóstico relativo a las Limitaciones Institucionales, respecto a
Presupuesto, Capacidades, Autonomía e Independencia

SEGUNDA PARTE

Limitaciones por Capacidades

Porcentaje del Universo que fiscalizan las EFSL





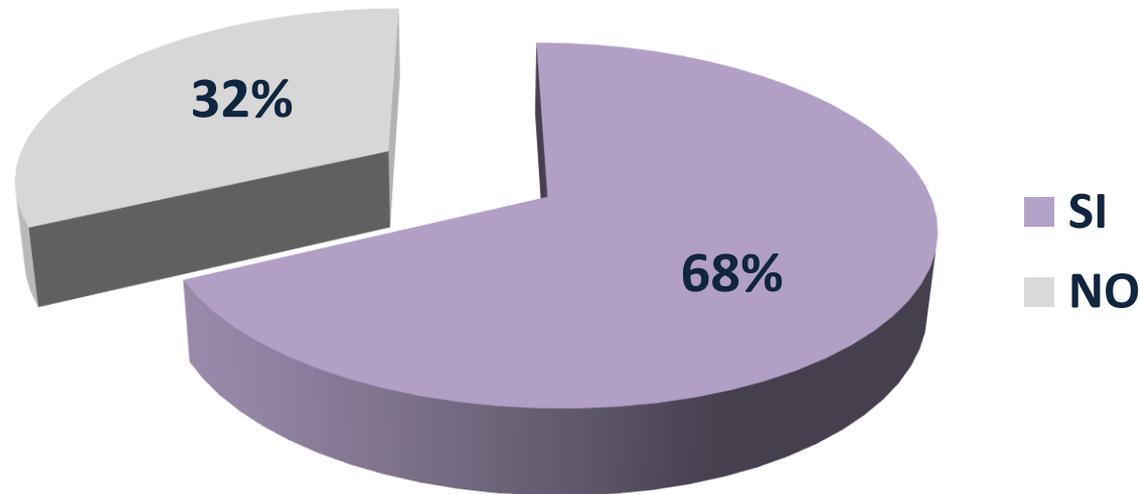
Producto 7

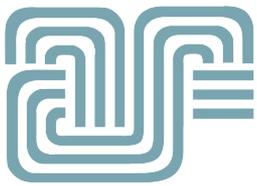
Resultado del Cuestionario-Diagnóstico relativo a las Limitaciones Institucionales, respecto a
Presupuesto, Capacidades, Autonomía e Independencia

TERCERA PARTE

Limitaciones Presupuestales

¿Cuentan con Autonomía Presupuestal?





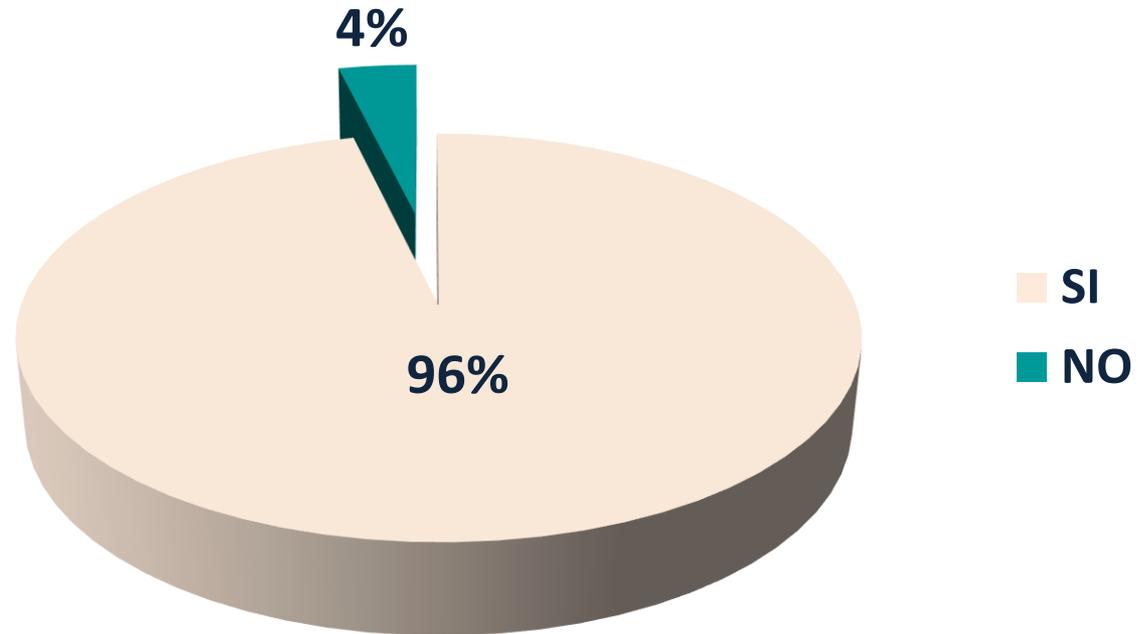
Producto 7

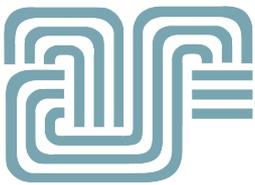
Resultado del Cuestionario-Diagnóstico relativo a las Limitaciones Institucionales, respecto a
Presupuesto, Capacidades, Autonomía e Independencia

TERCERA PARTE

Limitaciones Presupuestales

¿Deciden sobre su Organización Interna?





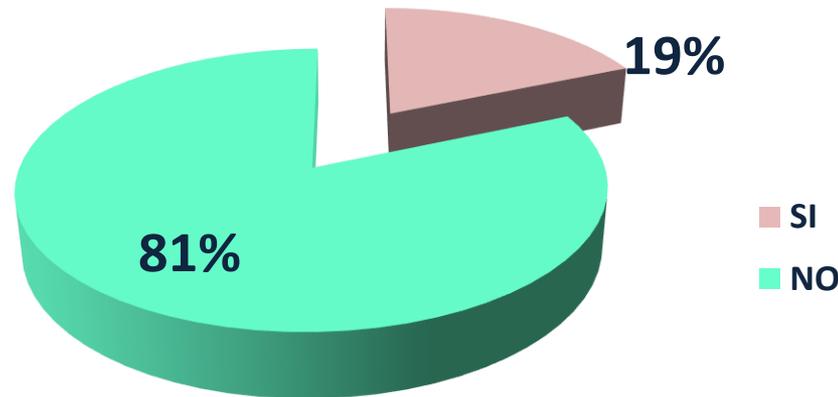
Producto 7

**Resultado del Cuestionario-Diagnóstico relativo a las Limitaciones Institucionales, respecto a
Presupuesto, Capacidades, Autonomía e Independencia**

CUARTA PARTE

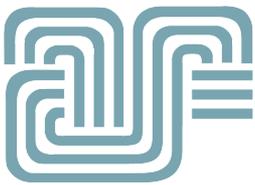
Limitaciones acerca de Autonomía e Independencia

¿Ha tenido limitaciones con Autonomía e Independencia?



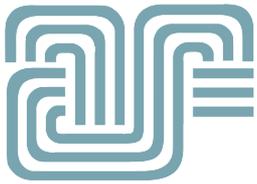
Comentarios recibidos por las EFSL:

- Intentos de presiones mediáticas y políticas.
- No contar con facultades para iniciar Procedimientos Sancionadores.
- Intervención del Congreso.
- Limitaciones Presupuestales.



Asistencia a 12 Reuniones convocadas por la ASOFIS

- 1 Asamblea Extraordinaria de la ASOFIS
- 1 Reunión de Consejo Directivo de la ASOFIS
- 1 Encuentro Nacional de Auditores Internos /IMAI
- 3 Jornadas Regionales de Capacitación
- 1 Seminario ACFE
- 1 Encuentro de Auditores de Desempeño
- 1 Coloquio Nacional de Fiscalización
- 1 Reunión Plenaria del Sistema Nacional de Fiscalización SNF
- 1 Grupo de Trabajo de Normas Profesionales
- 1 Encuentro Anticorrupción



**Gracias por su
apreciable atención**