

**PLAN DE TRABAJO PARA EL PUESTO DE AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO,
EJERCICIOS 2017 AL 2024**

**ELABORADO POR: MANUEL IGNACIO PRIEGO SANTOS
C.P. Y PASANTE DE LICENCIADO EN DERECHO**

PLAN DE TRABAJO PARA EL PUESTO DEL AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI, EJERCICIOS 2017 AL 2024

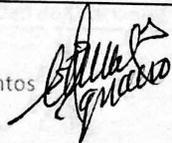
No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
ATRIBUCIONES Y FUNCIONES DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO				
1	Elaborar y aprobar y ejecutar el Programa Anual de Actividades, el Programa Anual de Auditorías y el Plan Estrategico del Ejercicio 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024.		Auditoria Superior del Estado	Noviembre de los años 2017 al 2024
2	Entregar a la Comisión de Vigilancia del H. Congreso del Estado de San Luis Potosí, el Informe del ejercicio Presupuestal y Administrativo Anual de la Auditoria Superior del Estado, Ejercicios 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024.		Auditoria Superior del Estado	Se entrega el día 30 de enero de los años 2018 a 2024
3	Presentar a la Comisión de Vigilancia el proyecto de Presupuesto de Egresos Anual de la Auditoria Superior del Estado, Ejercicio 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024, para su entrega a la Directiva del H. Congreso del Estado de S.L.P.		Auditoria Superior del Estado	Se entrega a mas tardar el 15 de Septiembre de los años 2017 a 2024
4	Administrar en forma correcta, honesta y transparente los recursos que se obtengan por concepto del cinco al millar por la supervisión y vigilancia de las obras contratadas por los Entes Auditable.		Auditoria Superior del Estado	Noviembre 2017 a Septiembre 2024
5	Administrar en forma correcta, honesta y transparente los recursos que se reciban de la Federación, para apoyo en la Fiscalización de Programas Federales, Ejercicios 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024.		Auditoria Superior del Estado	Noviembre 2017 a Septiembre 2024
6	Colaborar, Previa Celebración del Convenio acordado por el H. Congreso del Estado con la Auditoria Superior de la Federación y/o Auditorias Superiores de los Estados en la Fiscalización de los recursos federales, en los casos que procedan, por los Ejercicios 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024.		Auditoria Superior del Estado/Auditoria Superior de la Federación	Noviembre 2017 a Septiembre 2024
7	Revisar el perfil profesional de los Servidores Públicos de la Auditoría Superior del Estado, para verificar sea el correcto conforme a las funciones que tiene encomendadas y expedir y actualizar los Manuales de Auditoria, Manuales de Organización y Manuales de Procedimientos para la adecuada organización y funcionamiento.		Auditoria Superior del Estado	Noviembre 2017 a Septiembre 2024
8	Revisar los ordenamientos legales que regulan la Actuacion de la Auditoria Superior del Estado para realizar propuestas de mejora continua, que permitan tener un mayor impacto en el combate a la corrupción.		Auditoria Superior del Estado	Noviembre 2017 a Septiembre 2024



No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
9	Formar parte del Comité Coordinador del Sistema Anticorrupción del Estado de San Luis Potosí y apoyarlo en la emisión de las Bases para el funcionamiento de la Plataforma Digital Estatal.		Auditoria Superior del Estado	Noviembre 2017 a Septiembre 2024
10	Coadyuvar con el Sistema Estatal de Fiscalización para fomentar el establecimiento de un Programa de Capacitación que permita incrementar la calidad profesional del personal auditor y mejorar los resultados de la Auditoría y Fiscalización		Auditoria Superior del Estado	
11	Como Auditor Superior del Estado tendré las atribuciones que establece la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de San Luis Potosí.		Auditoria Superior del Estado	
12	Entregar a la Comisión de Vigilancia del H. Congreso del Estado de S.L.P., los Informes Individuales de las Revisiones a las Cuentas Públicas de los Entes Públicos (Municipios, Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial, Organismos Autonomos Constitucionales etc.) del Estado de San Luis Potosí, las cuales se integraran al Informe General de las Auditorías, por los Ejercicios 2017 al 2024.		Auditoria Superior del Estado	A mas tardar el 31 de mayo y 15 de Junio de cada año del 2018 al 2024
13	Entregar a la Comisión de Vigilancia del H. Congreso del Estado de San Luis Potosí el Informe General de Auditorias a las Cuentas Públicas de los Entes Públicos (Municipios, Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial, Organismos Autonomos Constitucionales etc.) del Estado de San Luis Potosí para su Dictaminación, por los ejercicios 2017 al 2024.		Auditoria Superior del Estado	A mas tardar el 15 de Junio de cada año del 2018 al 2024
14	Entregar en forma semestral a la Comision de Vigilancia el Reporte y/o Informe del Estado que guarda la solventacion de observaciones a las Entidades Fiscalizadas respecto a cada uno de los Informes Individuales de Auditoria.		Auditoria Superior del Estado	Primer día habil de Mayo y Noviembre de los Años de 2017 al 2024
15	Presentar ante la Comisión de Vigilancia su Informe General Anual Ejercicio 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024, para su revisión.		Auditoria Superior del Estado	30 de Enero de los años 2018 al 2024
16	Recibir de la Comisión de Vigilancia un Informe Anual que contenga las observaciones y las recomendaciones que se deriven del ejercicio de sus atribuciones que la Ley de Fiscalización y Rendicion de Cuentas del estado de San Luis Potosi, le confiere en materia de su desempeño.		Auditoria Superior del Estado	A mas tardar el ultimo dia del mes de Agosto de los años 2018 al 2024
17	Derivado del resultado de los Informes Individuales de Auditoria a las Cuentas Publicas, se formularan las recomendaciones y Pliego de Observaciones, para su aclaracion y/o solventación, la Auditoria Superior del Estado requerirá a las Entidades Fiscalizadas, que presenten la información adicional, si no se justifican las irregularidades administrativas y dependiendo de su gravedad, por daños o perjuicios graves al patrimonio de los Entes Publicos, los Servidores Públicos estaran sujetos a las Promociones de Responsabilidad Administrativa, Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, Denuncia de Hechos o Querellas penales y Juicio Político, ante la Autoridad que le corresponda resolver cada asunto.		Auditoria Superior del Estado	Noviembre 2017 a Septiembre 2024



No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
18	FISCALIZACIÓN A LA CUENTA PÚBLICA DE LOS 58 MUNICIPIOS DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, EJERCICIOS 2017 AL 2024	58 Municipios del Estado de San Luis Potosí		
	Los Informes Individuales de Auditoria de los Entes Públicos del Estado de San Luis Potosí tendrán: oportunidad, integridad, relevancia, objetividad, competencia, claridad, convicción, observaciones, conclusiones y recomendaciones, ya que sean preventivas y correctivas.	58 Municipios del Estado de San Luis Potosí y Organismos Descentralizados Municipales		
	18.1 La Revisión, evaluación y fiscalización de las Cuentas Pública inicia con el proceso revisión preliminar y de auditoria en el mes de Julio del año a revisar, por medio de la revision a los Informes Trimestrales y será mediante Auditorias Financieras, Auditorias Presupuestales, Auditorias de legalidad, Auditorias de desempeño o cumplimiento de objetivos, Auditoria de la Obra Pública y Auditorias Integrales a los 58 Municipios y Organismos Descentralizados Municipales y a la presentación definitiva de las Cuentas Públicas de los ejercicios fiscales 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024 se haran las modificaciones definitivas a la fiscalización, lo anterior, será previo análisis de la información y documentación que generen los siguiente Reportes Contables, Presupuestales y Programaticos:	Ahualulco, Alaquines Aquismón, Cárdenas Armadillo de los Infante Catorce, Cedral Cerritos, Cerro de San Pedro Ciudad del Maíz Ciudad Fernández Tancanhuitz Ciudad Valles	Auditoria Especial de Fiscalización Municipal y sus Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo los años 2018 a 2024
	18.2 Reportes Contables del Ejercicios 2017 al 2024:			
	18.2.1 Estado de Situación Financiera			
	18.2.2 Balanza de Comprobación			
	18.2.3 Estado Analítico de los Activos			
	18.2.4 Estado de flujos de Efectivo			
	18.2.5 Estado de Cambio en la Situación Financiera			
	18.2.6 Estado de Variación en la Hacienda Publica			
	18.2.7 Estado Analítico de Deudas y otros pasivos			
	18.2.8 Otros Estados			
	18.3.- Reportes Presupuestales, Ejercicios 2017 al 2024:			
	18.3.1 Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos			
	18.3.2 Estado Analítico de Ingresos			
	18.3.3 Se incorpora a partir del presente año 2017 el Balance Presupuestario Sostenible, además de cambios a la información financiera y formatos conforme lo establece la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.	Coxcatlán, Charcas Ébano, Guadalcázar Huehuetlán, Lagunillas Matehuala, Moctezuma Mexquitic de Carmona Rayón, Rioverde, Salinas San Antonio, San Luis Potosí		



No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 A
	18.4.- Reportes programaticos, Ejercicio 2017 al 2024:			
	Programa Operativo Anual (POA)	San Ciró de Acosta	Auditoria Especial de Fiscalización Municipal y sus Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a M de los años 2018 a 2024
	Programa Aplicativo de la SHCP (PAS)	San Martín Chalchicuautla		
	Matriz de Infraestructura y Desarrollo Social (MID)	San Nicolás Tolentino		
	18.5 Ramo 28 "Participaciones a Entidades Federativas y Municipios"	Santa Catarina		
	18.5.1 Fondo General de Participaciones	Santa María del Río		
	18.5.2 Fondo de Fomento Municipal, Fondo de Fiscalización y Recaudación, etc...			
	18.6 Ramo 33 "Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios"			
	18.6.1 Fondo de Infraestructura Social Municipal	Santo Domingo		
	18.6.2 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Feder	San Vicente Tancuayalab		
	18.6.3 Recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples	Soledad de Graciano Sánchez		
	Revisión de los Expedientes Técnicos - Financieros de las Obras y Acciones (Revisión de Gabinete y de Campo)			
	18.7 Recursos Conveniados con las Instancias Federales y Estatales que apliquen recursos del Ramo 15 y Ramo 20:	Tamasopo, Tamazunchale		
	Ramo 15 "Desarrollo Agrario, Territorial y Agrario y Ramo 20 " Desarrollo Social			
	18.7.1 Secretaria de Desarrollo, Agrario, Territorial y Urbano	Tampacán, Tamuín		
	18.7.1 Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas (CDI)	Tampamolón Corona		
	18.7.2 Secretaría de Desarrollo Social	Tanlajás, Tierra Nueva		
	18.7.3 Secretaria de Desarrollo Social y Regional	Tanquián de Escobedo		
	Verificación del cumplimiento de las Reglas de Operación del Ramo 15 y Ramo 20 y revisión de los Expedientes Técnicos - Financieros de las Obras y Acciones. (Revisión de Gabinete y de Campo) y verificar que los Procedimientos Licitatorios bajo la modalidad de Adjudicación, Invitación Restringida a cuando menos tres Contratistas y Licitación Pública Nacional, hayan sido apegados a derecho.	Vanegas, Venado		
	18.8 Revisión de Ingresos Municipales propios por Productos y Servicios generados por:	Villa de Arriaga		
	18.8.1 Catastro	Villa de Guadalupe		
	18.8.2 Mercados Públicos	Villa de la Paz		
	18.8.3 Rastro Municipal	Villa de Ramos		
	18.8.4 Registro Civil	Villa de Reyes, Villa Hidalgo		
	18.8.5 Otros productos y servicios	Villa Juárez, Axtla de Terrazas		
	18.9 Auditoria Financiera a los Sistemas Operadores de Agua Potable Municipales siguientes:	Xilitla, Zaragoza		
	18.9.1 Organismo Intermunicipal Metropolitano de Agua Potable, Alcantarillado, Saneamiento y Servicios Conexos de los Municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sanchez (INTERAPAS).	Villa de Arista, Matlapa		
		El Naranjo		



No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
	18.9.2 Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles (DAPA). 18.9.3 Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Tamazunchale (A.P.A.S.T). 18.9.4 Sistema Intermunicipal de Agua Potable El Peñón Localidades de Tamuín y Ebano (S.I.A.P.P.T.E.). 18.9.5 Organismo Operador de Agua Potable de Villa de Reyes (O.O.A.P.V.R.) 18.9.6 Organismo Operador de Agua Potable de Villa de la Paz (O.O.A.P.V.P.) 18.9.7 Servicio Público Municipal de Agua Potable, Alcantarillado del Ejido del Refugio, Ciudad Fernández (S.E.P.A.P.A.R). 18.9.8 Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de San Ciró de Acosta (DAPAS). 18.9.9 Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Tanquian de Escobedo (A.P.A.S.T.).	58 Municipios del Estado de San Luis Potosí y Organismos Descentralizados Municipales	Auditoria Especial de Fiscalización Municipal y sus Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024
	18.10 Organismos Descentralizados Municipales			
	18.10.1 Instituto Municipal de Planeación de San Luis Potosí			
	18.10.2 Instituto Municipal de Vivienda de Ciudad Valles			
	18.10.3 Instituto Municipal de Vivienda de Soledad de Graciano Sanchez			
19	Revisión de la Nomina y Aguinaldos del mes de Diciembre de los años 2017 al 2024			
20	Recepción y análisis a las Declaraciones de Situación Patrimonial, Declaración anuales ejercicios 2017 al 2023, Declaraciones Iniciales y de Conclusión de Encargo, Declaración de Intereses y Constancia de presentación de declaración Fiscal de los Servidores Públicos de los Entes Públicos, en los términos y conforme a la ley de la materia.	Servidores Públicos de los 58 Municipios del Estado de San Luis Potosí y Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial	Auditoria Superior del Estado	Mes de Mayo de los años 2018 al 2024
21	Expedición de Certificaciones de los documentos originales que obran en los expedientes y archivos de la Auditoria Superior del Estado, que correspondan a los Entes Auditables.	Servidores Públicos de los 58 Municipios del Estado de San Luis Potosí y Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial	Auditoria Superior del Estado	Octubre 2017 a Septiembre 2024
22	Entrega a la Comisión de Vigilancia del H. Congreso del Estado de S.L.P., los Informes Individuales de las Revisiones a las Cuentas Públicas de los Municipios de San Luis Potosí, las cuales se integraran al Informe General de las Auditorías, por los Ejercicios 2017 al 2024.	58 Municipios del Estado de San Luis Potosí	Auditoria Superior del Estado	Mes de Mayo de los años 2018 al 2024
23	Impartición de los Cursos de Capacitación a los miembros que serán electos de los Honorables Ayuntamientos conforme a lo establecido a la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, para que tengan conocimientos y habilidades suficientes para que cumplan sus funciones, aplicando criterios de eficacia y legalidad.	Servidores Públicos de los 58 Municipios del Estado de San Luis Potosí	Auditoria Superior del Estado	En los meses de Julio a Septiembre de los años 2018, 2021 y 2024
24	Revisión, seguimiento y conclusión de las Cuentas Públicas del Ejercicio 2016 y de años anteriores que esten pendientes de emitir su Informe Individual de Auditoría.	Servidores Públicos de los 58 Municipios del Estado de San Luis Potosí	Auditoria Superior del Estado	Octubre 2017 a septiembre 2024

No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
25	Capacitación a los Servidores Públicos electos de los 58 Honorables Ayuntamientos del Estado de San Luis Potosí en los procesos de Entrega-Recepción conforme a la Ley de Entrega-Recepción de los Recursos Públicos del Estado y Municipios de San Luis Potosí.	Servidores Públicos de los 58 Municipios del Estado de San Luis Potosí	Auditoria Superior del Estado	En los meses de Julio a Septiembre de los años 2018, 2021 y 2024
26	Estar presente, por sí o mediante Representantes de la Auditoría Superior del Estado en la Entrega - Recepción de los bienes, fondos y valores y documentación por la Conclusión de las Administraciones de los 58 Municipios del Estado de San Luis Potosí y sus Organismos Descentralizados	Servidores Públicos de los 58 Municipios del Estado de San Luis Potosí	Auditoria Superior del Estado	En el mes de Septiembre de los años 2018, 2021 y 2024
27	Consultar, apoyar y retroalimentar para mantener vigente el Sistema Estatal de Servidores Públicos y particulares sancionados e inhabilitados de la Plataforma Digital Estatal.	Servidores Públicos de los 58 Municipios del Estado de San Luis Potosí y Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial	Auditoria Especial de Legalidad y Contraloría Interna de la Auditoria Superior del Estado	Octubre 2017 a Septiembre 2024
28	Revisión de los Contratos Bancarios por endeudamiento a corto y/o largo plazo y pasivos con Proveedores y Contratistas, tramitados por los 58 Municipios del Estado de San Luis Potosí	58 Municipios del Estado de San Luis Potosí y Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial	Auditoria Especial de Fiscalización Municipal y sus Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024
	Entregar a la Comisión de Vigilancia del H. Congreso del Estado, los Informes Individuales de Auditoria para su revisión. Los Informes Individuales de Auditoria tendrán: oportunidad, integridad, relevancia, objetividad, competencia, claridad, convicción, observaciones, conclusiones y recomendaciones, ya que sean preventivas y correctivas.			
29	FISCALIZACIÓN A LA CUENTA PÚBLICA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, EJERCICIOS 2017 AL 2024			
	En el mes de Julio de cada año a revisar, se inicia el Proceso de Fiscalización a la Cuenta Pública			
	Revisión de los Informes Trimestrales de la Cuenta Pública que el Poder Ejecutivo entrega al H. Congreso del Estado y son recibidos por la Auditoría Superior del Estado por conducto de la Comisión de Vigilancia, para dar trámite al proceso de revisión preliminar y de Auditoría.			
	29.1 La revisión, evaluación y fiscalización de la Cuentas Públicas de los ejercicios fiscales 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024, será mediante Auditorías Financieras, Presupuestales, Auditorías de legalidad, Auditorías de desempeño o cumplimiento de objetivos, Auditoría de la Obra Pública y Auditorías Integrales a las siguientes Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo:			
	29.1.1 Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas			
	29.1.2 Secretaría de Desarrollo Social y Regional			
		Poder Ejecutivo del Estado de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalización Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En forma Trimestral a partir de Octubre 2017 a Septiembre 2024
				En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024

No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
	29.1.3 Secretaría de Comunicaciones y Transportes 29.1.4 Secretaría de Desarrollo Económico 29.1.5 Secretaría de Desarrollo Agropecuario y Recursos Hidráulicos 29.1.6 Servicios de Salud de San Luis Potosí 29.1.7 Secretaría de Educación de Gobierno del Estado 29.1.8 Secretaría General de Gobierno/ Dirección General de Prevención y Readaptación Social 29.1.9 Secretaría de Finanzas / Dirección General de Ingresos / Tesorería 29.1.10 Secretaría del Trabajo y Previsión Social	Poder Ejecutivo del Estado de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalización Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024
	29.1.11 Secretaría de Turismo 29.1.12 Secretaría de Cultura 29.1.13 Oficialía Mayor/ Dirección General de Servicios Administrativos/ Dirección General de Recursos Humanos/ Dirección de Servicio Médico. 29.1.14 Procuraduría General de Justicia, pasará a ser Fiscalía General del Estado en fecha próxima. 29.1.15 Contraloría General del Estado / Dirección General de Control 29.1.16 Secretaría de Seguridad Pública 29.2 ENTIDADES 29.2.1 Junta Estatal de Caminos (J.E.C.) 29.2.2 Sistema Estatal para el Desarrollo de la Familia (D.I.F.) 29.2.3 Comisión Estatal del Agua 29.2.4 Instituto del Deporte 29.2.5 Instituto de la Juventud 29.2.6 Empresa de Participación Estatal Invernadero Santa Rita, S.A. 29.3 ORGANISMOS CONSTITUCIONALES AUTONOMOS 29.3.1 Comisión Estatal de Derechos Humanos (C.E.D.H.) 29.3.2 Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana (C.E.EP.A.C.) 29.3.3 Universidad Autónoma de San Luis Potosí 29.4 FIDEICOMISOS Y PATRONATOS ESTATALES 29.4.1 Patronato de la Feria Nacional Potosina	Poder Ejecutivo del Estado de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalización Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024

Manuel Ignacio Priego Santos

No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
	29.4.2 Fideicomisos Diversos			
	29.5 Revisión de los Convenios de Colaboracion Estados-Federación en Materia de Salud, Educación, Seguridad Pública, Comunicaciones y Transporte, Turismo, Cultura de los ejercicios 2017 al 2024.			
	Servicios de Salud de San Luis Potosí	Poder Ejecutivo del Estado de San Luis Potosí		
	29.6 Auditoria Financiera, Auditoria a Recursos Humanos, Auditoria Presupuestal y Revisión de los Programas de Salud, de las Unidades Administrativas y Medicas siguientes:			
	29.6.1 Dirección de Administración			
	29.6.2 Jurisdicción Sanitaria No. I San Luis Potosí			
	29.6.3 Jurisdicción Sanitaria No. II Matehuala, S.L.P.			
	29.6.4 Jurisdicción Sanitaria No. III Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.			
	29.6.5 Jurisdicción Sanitaria No. IV Rio Verde, S.L.P.			
	29.6.6 Jurisdicción Sanitaria No. V Cd. Valles, S.L.P.			
	29.6.7 Jurisdicción Sanitaria No. VI Tamazunchale, S.L.P.			
	29.6.8 Jurisdicción Sanitaria No. VII Tancanhuitz, S.L.P.			
	29.6.9 Hospital General de Cd. Valles, S.L.P.			
	29.6.10 Hospital General de Matehuala, S.L.P.			
	29.6.11 Hospital General de Soledad de Graciano Sanchez, S.L.P.			
	29.6.12 Hospital General de Rio Verde, S.L.P.			
	29.6.13 Hospital Central "Dr. Ignacio Morones Prieto"			
	29.6.14 Hospital Materno Infantil "Dr. Alberto López Hermosa"			
	29.6.15 Hospital del Niño y la Mujer			
	29.6.16 Hospital Materno Infantil del Niño y la Mujer			
	29.6.17 Almacén Central			
	29.7 Revisión de los siguientes Convenios de Colaboración con los Servicios de Salud de S.L.P.-Federación			
	29.7.1 Convenio Especifico CRESCA- CONADIC-SLP-001 2017 (Servicios de Salud)			
	29.7.2 Convenio PROSPERA -Programa de Inclusion Social Componente Salud S.L.P. 2017			
	29.7.3 Convenio DGPLADES - FAM - CECTR - 2017 Servicios de Salud de S.L.P.			
	29.7.4 Convenio AFASPE-SLP 2017 Servicio de Salud			
		Servicios de Salud de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalizacion Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024
		Servicios de Salud de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalizacion Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024
		Servicios de Salud de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalizacion Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024



No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO	
				EJERCICIOS 2017 AL 2024	
29.8	Secretaria de Educación del Gobierno del Estado de San Luis Potosí	Poder Ejecutivo del Estado de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalización Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024	
	Realización de las siguientes auditorias:	Secretaria de Educación del Gobierno del Estado de San Luis Potosí			
	29.8.1 Auditoria Financiera				
	29.8.2 Auditoria de Recursos Humanos				
	29.8.3 Auditoria de Recursos Materiales				
	29.8.4 Auditoria de Desempeño o cumplimiento de objetivos				
	29.8.5 Revisión del Programa Escuela Segura				
	29.8.6 Revisión del Programa Escuela de Calidad				
	29.8.7 Revisión del Programa de Apoyo a la Educación Basica de Madres Jovenes y Jovenes Embarazadas				
	29.8.8 Revisión del Programa Binacional de Educación Migrante (PRODEM)				
	29.8.9 Revisión del Programa Nacional de Becas para la Educación Superior				
	29.8.10 Revisión del Programa de Formación Docente de Educación Superior				
	29.8.11 Revisión del Programa de Fortalecimiento de la Oferta Educativa				Secretaria de Educación del Gobierno del Estado de San Luis Potosí
	29.8.12 Revisión de otros Programas en Materia Educativa				
	29.8.13 Revisión de la Nomina y Aguinaldos en los meses de Diciembre de los años 2017 al 2024 del Personal Docente y Administrativo				
	29.8.13 Revisión de los Procesos Licitatorios de Adquisiciones y Obra Pública y Servicios relacionados con la misma.				
	Las Auditorias y Revisiones arriba descritas, se realizaran en las siguientes Unidades Administrativas y Docentes y Areas que la integran, pertenecientes a la Secretaria de Educación del Estado de San Luis Potosí:				
	29.8.14 Dirección de Planeación y Evaluación				
	29.8.15 Dirección Administrativa				
	29.8.16 Dirección de Educación Básica				
	29.8.17 Dirección de Educación Media Superior				
	29.8.18 Dirección de Educación Indígena Bilingüe e Intercultural				
	29.8.19 Sistema Educativo Estatal Regular (SEER) y sus Direcciones				
	29.8.20 Unidades Regionales de Servicios Educativo (URSE) zona Altiplano, Media, Huasteca Norte y Huasteca Sur				
	29.8.21 Dirección General de Colegio de Bachilleres del Estado de San Luis Potosí				

Manuel Ignacio Priego Santos

No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
	29.9 Revisión de los Empréstitos autorizados contratados a Nombre del Gobierno del Estado de San Luis Potosí, para la ejecución de obras inversiones de beneficio social, incluyendo los empréstitos contratados en caso de emergencia por causa de desastre de los ejercicios fiscales 2017 al 2024.	Poder Ejecutivo del Estado de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalización Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024
	29.10 Revisión a las Fianzas que recibe la Procuraduría General de Justicia del Estado de San Luis Potosí que permita identificar el destino de este recurso para la reparación del daño y/o recuperación del recurso de las Fianzas por parte del interesado correspondiente a los ejercicios 2017 al 2024.			
	29.11 Auditoria de Recursos Humanos a la Estructura del Personal de Seguridad y Custodia de los Centros de Readaptación Social del Estado pertenecientes a la Dirección General de Readaptación Social para emitir recomendaciones que permitan mejorar el funcionamiento de seguridad en los Centros Penitenciarios.			
	29.12 Revisión del Programa de la Red Carretera del Estado de la Junta Estatal de Caminos, Ejercicios 2017 al 2024			
	29.13 Revisión a los Programa de Austeridad que tenga implementado la Oficialía Mayor del Gobierno del Estado			
	29.14 Revisión a los Presupuestos autorizados, modificados y ejercidos por las Dependencias y Entidades que forman parte del Poder Ejecutivo del Estado integrados al Sistema Integral Financiero			
	Recepción y análisis a las Declaraciones de Situación Patrimonial, Declaración Anuales ejercicio 2017, Declaraciones iniciales y de Conclusión de Encargo, Declaración de Interés y Constancia de Presentación de Declaración Fiscal de los Servidores Públicos de los Entes Públicos, que forman parte del Sistema de Evolución Patrimonial del Sistema Estatal Anticorrupción, en los términos y conforme a la Ley de la materia.	Servidores Públicos del Poder Ejecutivo, Legislativo y Judicial	Auditoria Superior del Estado	En el mes de Mayo de los años 2018 al 2024
	Investigar los adeudos millonarios a la Dirección General de Pensiones de Gobierno del Estado de San Luis Potosí, para deslindar las Responsabilidades a los Servidores Públicos Involucrados en el desvío de Recursos.		Auditoria Superior del Estado	En el mes de Junio de los años 2018 al 2024
30	Fiscalización a la Cuenta Pública Anual del Poder Judicial del Estado de San Luis Potosí	Poder Judicial del Estado de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalización Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En forma Trimestral a partir de Octubre 2017 a Septiembre 2024
	En el mes de Julio de cada año a revisar, se inicia el Proceso de Fiscalización a la Cuenta Pública			
	Revisión de los Informes Trimestrales de la Cuenta Pública que el Poder Judicial entrega al H. Congreso del Estado y son recibidos por la Auditoría Superior del Estado por conducto de la Comisión de Vigilancia, para dar trámite al proceso de revisión preliminar y de Auditoría.			
	30.1 La revisión, evaluación y fiscalización de la Cuentas Públicas de los ejercicios fiscales 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024, se hará mediante las siguientes Auditorías:			



No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
	30.1.1 Auditoria Financiera	Poder Judicial del Estado de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalizacion Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024
	30.1.2 Auditoria de Recursos Humanos			
	30.1.3 Auditoria de Recursos Materiales			
	30.1.4 Auditoria de Legalidad			
	30.1.5 Auditoria de Desempeño o Cumplimiento de objetivos			
	30.1.6 Revisión Presupuestal y Programativo			
	30.1.7 Auditoria de la Obra Pública			
	Las Auditorias y las Revisiones se haran a las siguientes Unidades Administrativas:			
	30.1.7.1 Secretariado Ejecutivo de Administración			
	30.1.7.1.1 Area de Recursos Financieros			
	30.1.7.1.2 Area de Recursos Humanos			
	30.1.7.1.3 Area de Recursos Materiales			
	30.1.7.2 Oficialia Mayor del Supremo Tribunal de Justicia			
	30.1.7.3 Secretariado Ejecutivo de Vigilancia y Disciplina			
	30.1.7.3.1 Contraloria			
	30.1.7.3.2 Visitaduria Judicial			
	30.1.7.3.3 Tribunales Unitarios			
	30.1.7.3.4 Tribunales Colegiados de Circuito			
	30.1.7.3.5 Juzgados de Distrito			
	30.1.7.4 Secretariado Ejecutivo de Pleno y Disciplina			
	30.1.7.4.1 Instituto de Estudios Judiciales			
	30.1.7.4.2 Gaceta Oficial			
	30.1.7.5 Fondo de Apoyo para la Administración de Justicia	Poder Judicial del Estado de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalizacion Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024
	32.1.7.6 Revisión del Sistema de Estimulos de los Empleados y Funcionarios del Poder Judicial			
	30.1.7.7 Revisión de los Procesos Licitatorios que realiza el Comité de Adquisiciones y Obras Publicas	Poder Judicial del Estado de San Luis Potosí	Auditor Especial de Fiscalizacion Gubernamental, de Organismos Autónomos y Organismos Descentralizados	En los meses de Febrero a Mayo de los años 2018 a 2024
	30.2 Revisión a la Nomina y Aguinaldo en los meses de Diciembre de 2017 al 2024 de los Empleados del Poder Judicial del Estado de San Luis Potosí			
	30.3 Expedición de Certificaciones de los documentos originales que abran en los expedientes y archivos de la Auditoria Superior del Estado	Poder Judicial del Estado de San Luis Potosí	Auditoria Superior del Estado	Octubre 2017 a Septiembre de 2024
	Los Informes Individuales de Auditoria tendrán: oportunidad, integridad, relevancia, objetividad, competencia, claridad, convicción, observaciones, conclusiones y recomendaciones, ya que sean preventivas y correctivas.			



No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
31	Fiscalización a la Cuenta Pública del Poder Legislativo del estado de San Luis Potosí, Ejercicios 2017 al 2024	Poder Judicial del Estado de San Luis Potosi		
	En el mes de Julio de cada año a revisar, se inicia el Proceso de Fiscalización a la Cuenta Pública			
	Revisión de los Informes Trimestrales de la Cuenta Pública que el Poder Legislativo entrega al H. Congreso del Estado y son recibidos por la Auditoría Superior del Estado por conducto de la Comisión de Vigilancia, para dar trámite al proceso de revisión preliminar y de Auditoría.			En forma trimestral a partir del mes de Octubre 2017 a Septiembre de 2024
	Revisión de los Informes Financieros Trimestrales del Poder Legislativo del Estado recibidos por la Auditoria Superior del Estado por conducto de la Comisión de Vigilancia			
	31.1 Fiscalización a la Cuenta Pública anual del Poder Legislativo del Estado de San Luis Potosí, de los ejercicios 2017 al 2024, se hará por medio de las siguientes Auditorias:			
	31.1.1 Auditoria Financiera			
	31.1.2 Auditoria de Recursos Humanos			
	31.1.3 Auditoria de Recursos Materiales			
	31.1.4 Auditoria Presupuestal			
	31.1.5 Revisión Programatica			
	31.1.6 Auditoria de Legalidad.			
	31.2 Las Auditorias y Revisiones se llevarán a cabo a las siguientes Areas:			
	31.2.1 Oficialia Mayor			
	31.2.2 Coordinación de Finanzas			
	31.2.3 Coordinación de Servicios Internos			
	31.2.4 Coordinación General de Servicios Parlamentarios			
	Los Informes Finales de Auditoria tendrán: oportunidad, integridad, relevancia, objetividad, competencia, claridad, convicción, observaciones, conclusiones y recomendaciones, ya que sean preventivas y correctivas.			
32	Apoyar al Sistema Estatal Anticorrupción para que cada Ente Auditable instale un buzón de quejas y denuncias para identificar actos de corrupción y/o acciones desvío de Recursos por parte de los Servidores Públicos.			
33	Seguimiento a Denuncias Penales por Desvío de Recursos y/o actos de corrupción ante La Fiscalía Especializada en materia de Delitos relacionados con Hechos de Corrupción de la Fiscalía General del Estado actualmente P. G. J. E.	58 Municipios del Estado de San Luis Potosí y Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial	Auditoria Superior del Estado de San Luis Potosí	A partir del mes de Octubre 2017 a Septiembre 2024
34	Contratacion de Servicios Profesionales de Auditoria Externos cuando sea necesario.			

No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
35	Normatividad aplicable a la Auditoria Superior del Estado de San Luis Potosi para llevar a cabo sus funciones y atribuciones de fiscalización	Normatividad Aplicable a los Entes Públicos a Fiscalizar la Cuenta Pública	Auditoria Superior del Estado	Octubre 2017 a Septiembre de 2024
	Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos			
	Constitución Política del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí			
	Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de San Luis Potosí			
	Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de San Luis Potosí			
	Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado de San Luis Potosí			
	Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí			
	Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí			
	Ley Orgánica de la Procuraduría General de Justicia del Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Transparencia y Acceso a la Información Publica del San Luis Potosí			
	Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios			
	Ley de Auditoria Superior del Estado de San Luis Potosí, se abroga, solo es aplicable en asuntos en trámite.			
	Ley de Educación del Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Coordinación Fiscal del Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Entrega Recepción de los Recursos Públicos del Estado y Municipios de San Luis Potosí			
	Ley Orgánica del Tribunal Estatal de Justicia Administrativa de San Luis Potosí			
	Ley del Sistema de Estatal Anticorrupción de San Luis Potosí			
	Ley Responsabilidades Administrativas para el Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Adquisiciones del Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Deuda Pública del Estado y Municipios de San Luis Potosí			
	Ley de Hacienda del Estado con sus Reformas y Modificaciones			
	Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Ingresos del Estado de San Luis Potosí para el ejercicio fiscal 2017			
	Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de San Luis Potosí			
	Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas			
	Ley de los Trabajadores al Servicio de las Instituciones Públicas del Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Planeación del Estado y Municipios			
	Ley de Pensiones y Prestaciones Sociales para los Trabajadores al Servicio del Estado de San Luis Potosí			
	Ley que fija las bases para las Remuneraciones de los Servidores Públicos en San Luis Potosí			



No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
	Ley de Salud de San Luis Potosí	Normatividad Aplicable a los Entes Públicos a Fiscalizar la Cuenta Pública	Auditoria Superior del Estado	Octubre 2017 a Septiembre de 2024
	Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de San Luis Potosí			
	Ley del Presupuesto de Egresos del Estado			
	Ley del Sistema de Seguridad Pública del Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Presupuesto, Contabilidad, y Gasto Público del Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Presupuesto, Contabilidad, y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí			
	Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y Municipios de San Luis Potosí			
	REGLAMENTOS			
	Reglamento para el Gobierno Interior del Congreso del Estado			
	Reglamento Interior de la Auditoria Superior del Estado de San Luis Potosí			
	Reglamento Interior del Consejo de la Judicatura del Poder Judicial del Estado.			
	Reglamento Interior del Poder Judicial del Estado de S.L.P.			
	Reglamento del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de San Luis Potosí			
	Reglamento Interior del Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal Denominado Servicios de Salud de San Luis Potosí y Decretos Administrativos que lo modifican y Adicionan			
	Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la misma			
	Reglamento de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Publico			
	Reglamento para la Aplicación de Transparencia en el Poder Judicial de San Luis Potosí			
	Reglamento del Consejo de Transparencia del Congreso del Estado			
	Reglamento Interior del Institución de Investigaciones Legislativas			
	Reglamento para el Acceso de la Información y Protección de Datos Personales del Congreso			
	Reglamentos Interiores de las Dependencias del Poder Ejecutivo del Estado de San Luis Potosí			
	Reglamento del Fondo para la Administración de Justicia en San Luis Potosí			
	Reglamento del Fondo Revolvente de Caja del Poder Judicial			
	Reglamento de la Central de Actuarios de San Luis Potosí			
	Reforma al Art. 14 del Reglamento de la Central de Actuarios de San Luis Potosí			
	Reforma Reglamento Interior de la Secretaria General (Creación de la Subsecretaria de Derechos Humanos)			
	Reglamento de la Visitaduria Judicial en San Luis Potosí			
	Reglamento del Instituto de Estudios Judiciales en San Luis Potosí			
	Codigo modelo de Etica Judicial para impartidores de Justicia de los Estados Unidos Mexicanos			
	Codigo Procesal Administrativo para el Estado de San Luis Potosí			

No.	DESCRIPCION DEL TRABAJO DE FISCALIZACION Y AUDITORIA	ENTE AUDITABLE	AREA RESPONSABLE DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	PERIODO
				EJERCICIOS 2017 AL 2024
	El codigo Fiscal del Estado de San Luis Potosí			
	La Normatividad descrita aplicable a las funciones y atribuciones de la Auditoria Superior del Estado de San Luis Potosí, es enunciativa más no limitativa en sus funciones de Fiscalización, ya que en forma supletoria puede aplicar las Leyes, Reglamentos y Codigos en las que no se opongan, lo anterior para el eficiente y eficaz desarrollo de sus funciones.			
	El Plan de Trabajo antes descrito para ocupar el Puesto de Auditor Superior del estado, contiene las actividades y funciones relacionadas con el Control y Fiscalización; Políticas Presupuestaria; Evaluación del Gasto Público, del Desempeño y de Políticas Públicas, Administración Financiera o manejo de recursos y de Responsabilidades de la Auditoria Superior del Estado, que estaré aplicando, en caso de ser electo por un periodo de siete (7) años, que abarca el periodo de Septiembre de 2017 a Septiembre de 2024.			
	El presente Plan de Trabajo corresponde a una propuesta de Trabajo que como Auditor Superior del Estado llevaré a cabo por el periodo de Octubre de 2017 a Septiembre de 2024; los Planes de Trabajo Anuales se adecuaran para un óptimo trabajo de Fiscalizacion y por la creación de nuevas Instancias Públicas y/o Entes Auditables. Es importante indicar que el Presente Plan de Trabajo Anual es aplicable para los Ejercicios 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024 ya que se describe los meses a realizar las auditorias y fiscalizaciones a la Cuenta Pública por un periodo de siete años, mientras dure el cargo de Auditor Superior del Estado.			Octubre 2017 a Septiembre de 2024
	Respetuosamente espero que el Plan de Trabajo que estoy presentando ante Ustedes Diputados Integrantes de la Comisión de Vigilancia del H. Congreso del Estado de San Luis Potosí, cumpla con las expectativas para llevar a cabo las Fiscalizaciones a las Finanzas Públicas de los Entes Auditables, en forma profesional, honesta, transparente e imparcial.			

ATENTAMENTE



MANUEL IGNACIO PRIEGO SANTOS
C.P. y Pasante de Licenciado en Derecho