



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Programa Operativo Anual 2023														
U. Administrativa Responsable:		Unidad de Substanciación														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ena	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1	Admisión de Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (Inicio de Procedimiento)															
1.1	Recepción de Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa	Acuerdo	12	1	0	1	2	1	1	1	2	1	1	1	1	Depende de la Autoridad Investigadora que integre el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa
1.2	Admisión de Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa	Acuerdo	12	1	0	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	Depende de la Autoridad Investigadora que integre el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa
2	Emplazamiento de Presuntos Responsables dentro del Expediente del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa															
2.1	Oficios de Notificación para Emplazamiento de los Presuntos Responsables	Oficio	30	3	0	1	6	2	3	2	3	2	3	3	2	Depende de la Autoridad Investigadora que integre el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa
2.2	Oficio de Citación de las demás Partes en el Procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Oficio	12	1	0	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	Depende de la Autoridad Investigadora que integre el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa
2.3	Envío a la Dirección Administrativa para su Notificación	Notificación	41	4	0	1	8	3	4	3	4	3	4	4	3	Depende de la Autoridad Investigadora que integre el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa
3	Celebración de Audiencias															
3.1	Desahogo de Audiencias	Actas de Audiencia	12	1	0	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	Depende de la Autoridad Investigadora que integre el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.		Programa Operativo Anual 2023												
U. Administrativa Responsable:		Unidad de Substanciación														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
4	Integración del Expediente de Procedimiento de Responsabilidad Administrativa															
4.1	Registro de Expedientes del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Expedientes	12	1	0	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	Depende de la Autoridad Investigadora que integre el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa
5	Remisión al Tribunal de Justicia Administrativa del Expediente de Procedimiento de Responsabilidad Administrativa															
5.1	Acuerdo de Remisión al Tribunal de Justicia Administrativa del Expediente de Procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Acuerdo	12	1	0	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	Depende de la Autoridad Investigadora que integre el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.


LIC. CRUZ MARTÍN PÉREZ ZECUA

JEFE DE LA UNIDAD DE SUBSTANCIACIÓN DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR.

Autorizó


C.P. MARÍA ISABEL DELFINA MALDONADO TEXTLE
 AUDITORA SUPERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:	Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la corrupción	Programa Operativo Anual 2023
U. Administrativa Responsable:	Dirección Técnica	
Proyecto:	Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la corrupción	

No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
DISEÑO Y FORMULACIÓN DE ESTRATEGIAS																
1	Integrar el Programa Anual de actividades del OFS	Reporte	1	1												
2	Elaborar el Programa Anual de Actividades de la Dirección	Programa	1	1												
3	Elaborar Programa de Capacitación Institucional	Programa	1								1					
4	Integrar y proponer documentos institucionales para la mejora de la Fiscalización	Proyectos	4					1		1		1		1		
5	Coordinar la Integración del Programa Anual de Auditorías	Programa	1			1										
6	Elaborar Informes Generales de los resultados de la fiscalización.	Informes	2			1				1						
7	Difundir resultados de fiscalización y actividades institucionales del OFS	Boletín	3							1		1			1	
8	Dar seguimiento a los resultados de la dictaminación de cuentas públicas.	Reportes	1									1				
9	Coordinar las relaciones interinstitucionales con la ASF, EFS, ASOFIS, SNF, SAETLAX	Reunión	6		1		1		1		1		1		1	
10	Seguimiento al desarrollo e Implementación de Sistemas	Sistemas	5		1	1	1		1			1				
11	Administración de Tecnologías de la Información y Comunicación	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
12	Soporte y Mantenimiento Técnico	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES DE TRANSPARENCIA																
13	Dar trámite a solicitudes de información a través de la Plataforma Nacional de Transparencia y otros medios.	Expediente	109	12	6	14	12	10	19	4	10	6	6	5	5	
14	Dar cumplimiento a obligaciones del OFS en materia de Transparencia (PNT)	Reportes	4	1			1			1			1			

Elaboró

C.P. Héctor Esobar Pluma

Titular de la Dirección Técnica

Autorizó

C.P. María Isabel Delina Maldonado Ternte

Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala

Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.														
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Asuntos Jurídicos														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1	Apoyo y asesoría legal															En razón de que las reformas no están calendarizadas, se remiten actualizaciones de manera trimestral al área encargada de actualizar las leyes en la Plataforma correspondiente.
1.1	Actualización de la normatividad	Actualización	4	1			1			1			1			
1.2	Asesoría legal	Asesoría	9	1		1		1	1	1		1	1	1	1	
1.3	Emisión de copias certificadas	Solicitud	25	2	2	2	2	5	4	1	2	2	1	1	1	
1.4	Envío de documentos para su notificación	Notificación	350	20	20	30	20	20	60	30	36	30	59	18	7	Los documentos notificados se refieren a actuaciones realizadas ya sea por requerimientos jurisdiccionales y/o judiciales en los autos de los expedientes que se substancian en esta Dirección.
1.5	Elaboración de convenios de coordinación	Convenios	1						1							
2	Asuntos Penales															La meta programada se establece respecto del total de denuncias y querrelas presentadas por el área de asuntos penales durante el ejercicio 2022.
2.1	Interposición de Denuncias Penales	Expediente	45	4	2	4	2	3	15	5	2	2	2	2	2	



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.		Programa Operativo Anual 2023													
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Asuntos Jurídicos															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
3	Recursos de Revocación																La meta se determina basándonos en los recursos de revocación presentados en el ejercicio 2022. (Artículo 13, Fracción IV, V, VI, VII y VIII Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior vigente hasta el 19 de marzo de 2020).
3.1	Acuerdo de Radicación	Acuerdo	1				1										
3.2	Resolución	Resolución	2				2										



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.		Programa Operativo Anual 2023												Comentario	
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Asuntos Jurídicos															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
4	Recursos de Reconsideración															La meta está determinada respecto del total de Recursos de Reconsideración promovidos en el ejercicio 2022 más uno. (Artículo 19, Fracción X del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior)	
4.1	Acuerdo de Radicación	Acuerdo	4				1				1				1	1	
4.2	Resolución	Resolución	4				1				1				1	1	
5	Procedimientos en Materia Laboral y Condiciones de las Relaciones Laborales con los servidores públicos del Órgano de Fiscalización Superior																Meta determinada respecto de las actividades realizadas durante el ejercicio 2022, sin embargo, en razón de que las relaciones contractuales y laborales son facultad de la Dirección Administrativa, la DAJ sólo coadyuva con ésta última en el ámbito de su competencia. (Artículo 17, Fracción IX del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior)
5.1	Actas Administrativas	Actas	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
5.2	Contestación de Demandas Laborales como Demandado y/o Tercero Interesado	Expediente	1						1								



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.														Comentario
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Asuntos Jurídicos														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
6	Requerimientos de Instancias Jurisdiccionales															La meta se determina basándonos en los requerimientos recibidos por la Dirección de Asuntos Jurídicos presentados durante el ejercicio 2022. (Artículo 19, Fracción I, V, XIII, XIV, XV, XVI y XVII del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior)
6.1	Desahogo de Requerimientos del Tribunal de Conciliación y Arbitraje	Diligencias	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
6.2	Respuesta a los Requerimientos del Tribunal de Justicia Administrativa	Oficio	15	1	1	1	1	2	1	1	1	1	1	2	2	
6.3	Requerimientos del Tribunal Electoral de Tlaxcala	Oficio	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
6.4	Requerimientos de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje	Oficio	1								1					
6.5	Requerimientos del Instituto de Acceso a la Información Pública del Estado de Tlaxcala	Oficio	5					1	1	1	1	1				
6.6	Requerimientos del Tribunal Superior de Justicia del Estado de Tlaxcala	Oficio	7	1	1	1		1					1	1	1	
6.7	Requerimientos de las Secretarías del Estado de Tlaxcala (FECC, PGJE)	Oficio	110	6	4	4	39	11	4	22	4	4	4	4	4	



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.		Programa Operativo Anual 2023												Comentario
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Asuntos Jurídicos														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
7	Juicio de Amparo															La meta se determina basándose en los Juicios de Amparo recibidos por la Dirección de Asuntos Jurídicos durante el ejercicio 2022. (Artículo 19, Fracción XIV, XV y XVI del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior)
7.1	Informe previo	Expediente	20	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	
7.2	Informe justificado	Expediente	20	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	
8	Juicio de Protección Constitucional															La meta se determina basándose en los Juicios de Protección Constitucional recibidos por la Dirección de Asuntos Jurídicos durante el ejercicio 2022 más uno. (Artículo 19, Fracción XIV, XV y XVI del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior)
8.1	Informe	Expediente	1												1	

Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.															
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Asuntos Jurídicos															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate a la Corrupción.															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
9	Recursos de Revisión ante la Sala Administrativa															La meta se determina basándose en los Recursos de Revisión ante el Tribunal de Justicia Administrativa recibidos por la Dirección de Asuntos Jurídicos durante el ejercicio 2022. (Artículo 19, Fracción XIV, XV y XVI del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior)	
9.1	Informe	Expediente	7			2	1			1		1			1	1	
10	Procedimiento Administrativo para la imposición de Multas																La meta se determina basándose en los expedientes de Imposición de Multas radicados durante el ejercicio 2022, derivados del incumplimiento de los entes fiscalizables en los requerimientos de documentación en auditorías o en la presentación de la cuenta pública (Artículo 9 y 16 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala)
10.1	Acuerdo de Radicación	Acuerdo	67	4	4	4	15	8	4	4	8	4	4	4	4	4	
10.2	Resolución con imposición de Multa	Resolución	22		2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	


 LIC. JESÚS HUERTA ORTEGA
 DIRECTOR DE ASUNTOS JURÍDICOS DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR


 C.P. MARÍA ISABEL DELFINA MALDONADO TEXTLE
 AUDITORA SUPERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción														
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Auditoría a Entes Municipales														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Ejercicio 2022																
1	Cuenta Pública.															
1.1	Recepción de Cuenta Pública	Cuenta Pública Trimestral	65	65												
1.1.1	Recepción de la Cuenta Pública Municipal del 4º trimestre de 2022	Cuenta Pública Trimestral	60	60												
1.1.2	Recepción de la Cuenta Pública (Comisiones de Agua y Alcantarillado) del 4º trimestre de 2022	Cuenta Pública Trimestral	5	5												
2	Revisión y Fiscalización de la Cuenta Pública Municipal por Fuente de Financiamiento de los periodos Enero-Junio y Julio-Diciembre de 2022															
2.1	Planeación y Programación de Auditoría a la Cuenta Pública, periodo Julio-Diciembre 2022	Cédula de la Muestra	185	123	62											Planeación y Programación de Auditoría corresponde a 185 fuentes de financiamiento que deberán realizarse para determinar la muestra auditada
2.1.1	Municipios.	Cédula de la Muestra	180	120	60											
2.1.2	Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado.	Cédula de la Muestra	5	3	2											
2.2	Ejecución, Análisis y Revisión de Cuenta Pública y realización de Auditoría, de los periodos Enero-Junio y Julio-Diciembre de 2022	Desarrollo de Auditoría	228	43	63	122										Se consideraron 228 Auditorías por corresponder al número de fuentes de financiamiento de la auditoría, que incluye el análisis y revisión financiera y la supervisión física de obra pública; integradas por 43 fuentes de financiamiento del periodo enero-junio que no se realizarán y 185 del periodo julio-diciembre.
2.2.1	Auditoría de Cumplimiento Financiero (Municipios).	Desarrollo de Auditoría (Procedimientos)	221	41	60	120										41 Auditorías a realizar corresponden al periodo de enero-junio 2022, que no se realizarán en el ejercicio fiscal 2022 y 180 auditorías a realizar del periodo julio-diciembre 2022 corresponden a: 3 fuentes de financiamiento (IF Y PIE, FISM y FORTAMUN) por cada uno de los 60 municipios, más 1 fuente de financiamiento de recursos que forman parte del presupuesto de la Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes, autorizada para 5 municipios correspondiente al Convenio para el Otorgamiento de Subsidio en Materia de Mejora en la Conectividad Municipal a través de Caminos Rurales y Carreteras Alimentadoras.
2.2.2	Auditoría de Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Desarrollo de Auditoría	7	2	3	2										2 auditorías a realizar corresponden al periodo de enero - junio 2022, que no se realizarán en el ejercicio fiscal 2022 y 5 auditorías corresponden del periodo julio - diciembre 2022



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción															
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Auditoría a Entes Municipales															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2.3	Emisión Cédulas de Resultados, de los periodos Enero-Junio y Julio-Diciembre de 2022	Cédulas de Resultados	346	33	128	102	83										
2.3.1	De Cumplimiento Financiero (Municipios).	Cédulas de Resultados	336	33	123	99	81										156 Cédula de Resultados, corresponden al periodo de enero-junio, integrada por 101 cédulas que no se realizaron en ejercicio fiscal 2022 más 55 que no fueron programadas en 2022 y las 180 del periodo julio-diciembre, en el rubro financiero y obra pública del ejercicio fiscal 2022
2.3.2	De Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Cédulas de Resultados	10		5	3	2										5 Cédula de Resultados, corresponden al periodo de enero-junio, integrada por 2 que no fueron programadas en el ejercicio 2022 y 3 que no se realizaron más 5 del periodo julio diciembre, en el rubro financiero y obra pública del ejercicio fiscal 2022
3	Notificación de Cédulas de Resultados, de los periodos Enero-Junio y Julio-Diciembre de 2022	Oficio y Cédula	352	33	89	116	114										
3.1	De Cumplimiento Financiero (Municipios).	Oficio y Cédula	342	33	86	112	111										
3.2	De Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Oficio y Cédula	10		3	4	3										
4	Propuesta de Solventación.																
4.1	Recepción de Propuesta de Solventación, de los periodos Enero-Junio y Julio-Diciembre de 2022		370	18	33	89	116	114									Las 370 Propuestas de Solventación, corresponden al periodo de enero-diciembre, en el rubro financiero y obra pública, estas se pueden incrementar debido a que algunos municipios pueden presentar más de una propuesta de solventación.
4.1.1	De Cumplimiento Financiero (Municipios).	Oficio de Propuesta de Solventación	360	18	33	86	112	111									
4.1.2	De Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Oficio de Propuesta de Solventación	10			3	4	3									
4.2	Análisis y Emisión de Resultados de Solventación, de los periodos Enero-Junio y Julio-Diciembre de 2022		370	18	33	89	116	114									
4.2.1	De Cumplimiento Financiero (Municipios).	Cédula	360	18	33	86	112	111									
4.2.2	De Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Cédula	10			3	4	3									
4.3	Notificación de Resultados de Solventación, de los periodos Enero-Junio y Julio-Diciembre de 2022		370		18	33	89	116	114								
4.3.1	De Cumplimiento Financiero (Municipios).	Oficio	360		18	33	86	112	111								
4.3.2	De Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Oficio	10				3	4	3								
5	Informe Individual de la Cuenta Pública 2022.		65						42	23							Los 65 Informes Individuales de la cuenta pública 2022, corresponden (60 Municipios y 5 Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado) del periodo de enero-diciembre 2022 que integran las 190 fuentes de financiamiento



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción															
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Auditoría a Entes Municipales															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
5.1	Municipios.	Informe	60						40	20							
5.2	Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado.	Informe	5						2	3							
6	Integración y Actualización de Expedientes del Informe Individual de la Revisión y Fiscalización.																
6.1	Integración de Expediente del Informe Individual de la Revisión y Fiscalización de la Cuenta Pública del Ejercicio 2022.	Expediente	65							20	45						
6.1.1	Municipios.	Expediente	60							18	42						
6.1.2	Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado.	Expediente	5							2	3						
7	Integración de Expedientes Ejercicios Anteriores, para Procedimientos de Investigación.	Expediente	73	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	7	
7.1	Expedientes Municipios del 2018, 2019, 2020 y 2021	Expediente	73	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	7	
Ejercicio 2023																	
8	Cuenta Pública.		198				66			66			66				
8.1	Recepción de la Cuenta Pública Municipal del Ejercicio Fiscal 2023	Cuenta Pública Trimestral	180				60			60			60				
8.2	Recepción de la Cuenta Pública Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado del Ejercicio Fiscal 2023.	Cuenta Pública Trimestral	18				6			6			6				
9	Revisión y Fiscalización de la Cuenta Pública Municipal por Fuente de Financiamiento del Periodo Enero-Junio del Ejercicio 2023.																
9.1	Planeación y Programación de Auditoría a la Cuenta Pública.	Cédula de la Muestra	186										186				
9.1.1	Municipios.	Cédula de la Muestra	180										180				
9.1.2	Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado.	Cédula de la Muestra	6										6				
9.2	Análisis de Información de la Cuenta Pública y realización de Auditoría.	Desarrollo de Auditoría	186											93	93		Se consideraron 186 auditorías por corresponder al número de fuentes de financiamiento de auditoría, que incluye el análisis y revisión financiera y de obra pública.
9.2.1	Auditoría de Cumplimiento Financiero (Municipios).	Desarrollo de Auditoría	180											90	90		Las 180 auditorías a realizar corresponden a: 3 fuentes de financiamiento (IF Y PIE, FISM y FORTAMUN) por cada uno de los 60 municipios.
9.2.2	Auditoría de Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Desarrollo de Auditoría	6											3	3		



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
TLAXCALA

Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción														Programa Operativo Anual 2023	
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Auditoría a Entes Municipales															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
9.3	Emisión de Cédulas de Resultados.	Cédulas de Resultados	78												47	31	
9.3.1	De Cumplimiento Financiero (Municipios).	Cédulas de Resultados	75												45	30	Las 75 Cédulas de Resultados, corresponden a 1 emisión de cada una de las fuentes de financiamiento auditadas, del periodo enero-junio en el rubro financiero y obra pública.
9.3.2	De Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Cédulas de Resultados	3												2	1	Las 3 Cédulas de Resultados, corresponden a 1 emisión de una fuente de financiamiento por auditar, del periodo enero-junio en el rubro financiero y obra pública.
10	Notificación de Cédulas de Resultados.		47													47	
10.1	De Cumplimiento Financiero (municipios).	Oficio y Cédulas	45													45	Al 31 de diciembre de 2022 solo se programa notificar 47 Cédulas de Resultados.
10.2	De Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Oficio y Cédulas	2													2	
11	Propuesta de Solventación.																
11.1	Recepción de Propuesta de Solventación.		6													6	
11.1.1	De Cumplimiento Financiero (Municipios).	Oficio de Propuesta de Solventación	5													5	
11.1.2	De Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Oficio de Propuesta de Solventación	1													1	
11.2	Análisis y Emisión de Resultados de Solventación.		6													6	
11.2.1	De Cumplimiento Financiero (Municipios).	Cédula	5													5	
11.2.2	De Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Cédula	1													1	
11.3	Notificación de Resultados de Solventación.		3													3	
11.3.1	De Cumplimiento Financiero (Municipios).	Oficio	2													2	
11.3.2	De Cumplimiento Financiero (Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado).	Oficio	1													1	
12	Evaluación de la Armonización Contable.	Evaluación	240			60				60				60		60	
12.1	Revisar y Validar la Información de las Encuestas que los Municipios suben a la Plataforma del Sistema de Evaluaciones de la Armonización Contable, del cuarto trimestre de 2022	Evaluación	60			60											



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción				<h2>Programa Operativo Anual 2023</h2>											
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Auditoría a Entes Municipales															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
12.2	Revisar y Validar la Información de las Encuestas que los Municipios suben a la Plataforma del Sistema de Evaluaciones de la Armonización Contable, del período de enero-septiembre de 2023.	Evaluación	180							60			60			60	

Formuló

L.C.E. Angélica Juárez Casoso

Directora de Auditoría a Entes Municipales

Autorizó

C.P. María Isabel Delfina Maldonado Ortiz

Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la corrupción.														
U. Administrativa Responsable:		Dirección Administrativa														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1	Administración de Personal															
1.1	Integración y actualización de expedientes de personal.	Reporte	2				1							1		
1.2	Registro de altas, bajas y cambios de adscripción del personal.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1.3	Reporte de incidencias del personal por dirección.	Reporte	133	12	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
1.4	Control de las pólizas de seguros de vida de personal.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1.5	Revisión, tramite y control de pago de gastos médicos.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	Contratación de adquisiciones de arrendamientos, bienes y servicios.															
2.1	Integración y actualización de expedientes y catálogo de proveedores.	Carpeta Actualizada	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2.2	Coordinación y participación en proceso de adjudicación (Invitación a cuando menos tres personas y licitación pública).	Registro en Control de Procedimientos de Contratación	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2.3	Elaboración y firma de contratos con proveedores/terceros institucionales conforme a la normatividad aplicable.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3	Actualización de Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles															
3.1	Registro de altas al inventario y generación de resguardos.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3.2	Procesos de baja de bienes muebles.	Acta	1						1							
3.3	Movimientos de resguardos de bienes muebles.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3.4	Inventario de Bienes Muebles por Dirección.	Reporte	2				1						1			
4	Actualización de inventario de insumos															
4.1	Registro de entradas de materiales al almacén.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
4.2	Registro de salidas de materiales del almacén.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
4.3	Levantamiento de inventarios de insumos.	Reporte	2					1							1	
5	Servicios Informáticos															
5.1	Asistencia en fotocopiado y escaneado a todas las áreas del OFS.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la corrupción.										Programa Operativo Anual 2023				
U. Administrativa Responsable:		Dirección Administrativa														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
5.2	Soporte y asesoría técnica informática.	Bitácora	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
5.3	Mantenimiento preventivo a equipo de computo.	Reporte	2				1							1		
5.4	Reparación de equipo de computo.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
5.5	Apoyo técnico en el servicio del sistema telefónico.	Bitácora	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
5.6	Reparación de equipo de computo entregado en comodato a entes fiscalizables.	Bitácora	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
5.7	Apoyo técnico en audio y video en eventos de capacitación del OFS.	Bitácora	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
6 Administración del parque vehicular																
6.1	Control de entradas y salidas de vehículos oficiales.	Bitácora mensual	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
6.2	Control de cargas de combustible.	Reporte mensual	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
6.3	Control de mantenimiento, servicio y reparaciones.	Bitácora mensual	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
6.4	Control del cumplimiento de obligaciones vehiculares y de seguros.	Bitácora mensual	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
7 Mantenimiento																
7.1	Mantenimiento de sistema eléctrico.	Bitácora	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
7.2	Mantenimiento general del edificio del OFS.	Bitácora	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
8 Administración del archivo del OFS																
8.1	Control de entradas de información para resguardo de cuentas públicas.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
8.2	Control de entradas de información para resguardo de expedientes Jurídicos.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
8.3	Control de entradas de información para resguardo de las diferentes áreas del OFS.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
8.4	Control de préstamos de información a las direcciones.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
8.5	Cuentas públicas inventariadas.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
9 Nóminas																
9.1	Revisión y aplicación de incidencias de personal en nóminas.	Reportes	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la corrupción.														
U. Administrativa Responsable:		Dirección Administrativa														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
9.2	Cálculo y revisión de nóminas.	Nóminas	32	3	2	2	2	3	3	3	2	2	2	3	5	
9.3	Dispersión electrónica de nóminas.	Proceso electrónico	32	3	2	2	2	3	3	3	2	2	2	3	5	
9.4	Emisión de comprobantes fiscales digitales de nómina.	Reporte	32	3	2	2	2	3	3	3	2	2	2	3	5	
9.5	Entero y pago a terceros institucionales.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
10	Control presupuestal															
10.1	Formulación e integración del pronóstico de ingresos, calendario de ministraciones y presupuesto de egresos.	Documento	2	1										1		
10.2	Anteproyecto de presupuesto 2024.	Documento	1								1					
11	Control financiero															
11.1	Apertura de cuentas bancarias.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
11.2	Conciliaciones bancarias.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
11.3	Efectuar pagos a proveedores a cargo del Órgano de Fiscalización Superior.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
12	Administración de los Recursos Propios															
12.1	Emisión de comprobantes fiscales digitales de ingresos propios.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
13	Registros contables e integración de cuenta pública															
13.1	Registro de la contabilidad en el sistema de contabilidad gubernamental SCGIV.	Reporte	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
13.2	Elaboración e integración de la cuenta pública del Órgano de Fiscalización Superior.	Cuenta Publica	4	1			1			1			1			
13.3	Emisión de estados financieros.	Edos. Financieros	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
13.4	Entrega de cuenta pública armonizada con formatos LDFEM.	Cuenta Pública Armonizada	4	1			1			1			1			
13.5	Entrega de cuenta pública al Congreso del Estado.	Oficio	4	1			1			1			1			



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la corrupción.														
U. Administrativa Responsable:		Dirección Administrativa														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
13.6	Atención y seguimiento a auditorías de participaciones federales.	Informe de atención a requerimientos	1			1										
14 Transparencia																
14.1	Estados financieros y Formatos LDF publicados en página de internet de OFS.	Publicación	4	1			1			1				1		
14.2	Entrega de Formatos conforme al Artículo 63 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información pública del Estado de Tlaxcala.	Reportes	4	1			1			1				1		
14.3	Actualización de la Página de Internet del OFS.	Bitácora	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
14.4	Carga de información a la plataforma nacional de transparencia (PNT).	Reporte	4	1			1			1				1		
15 Sistema de Contabilidad Gubernamental SCGIV																
15.1	Actualización de licencias a entes que tienen Sistema de Contabilidad SCGIV.	Minutas	78		78											
15.2	Atención, asesoría, mantenimiento y alta de fuentes de financiamiento.	Minutas	120	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
15.3	Actualización de la licencia que ejecuta el SCG en el OFS.	Bitácora	78		78											
15.4	Respaldo la información que genera del SCGIV trimestral.	Respaldo	4		1		1			1				1		
16 Auditorio																
16.1	Equipamiento de auditorio "Benito Juárez" para eventos y reuniones.	Bitácora	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1


 LIC. MA. DE LOS ANGELES MARTÍNEZ NAVA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


TLAXCALA
ORGANO DE FISCALIZACION
SUPERIOR
DIRECCION ADMINISTRATIVA

Autorizó

 C.P. MARÍA ISABEL DELFINA MALDONADO TEXTLE
 AUDITORA SUPERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.													Programa Operativo Anual 2023		
U. Administrativa Responsable:		Unidad de Seguimiento															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
1	Revisar, analizar y evaluar la documentación que ingresen los entes fiscalizables, para aclarar las observaciones de probable daño patrimonial, y emitir los resultados.																
1.1	Emitir opinión técnica respecto de la documentación e información que remitan los municipios, en seguimiento a las observaciones de probable daño patrimonial de los ejercicios 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021	Documento (Opinión Técnica)	111	19	4	9	15	8	8	8	8	8	8	8	8	8	El número de opiniones técnicas a emitir puede variar, en función de la documentación complementaria que ingresen los entes fiscalizables para aclarar las observaciones de probable daño patrimonial ante la Unidad de Investigación
1.2	Emitir opinión técnica respecto de la documentación e información que remitan los entes estatales, en seguimiento a las observaciones de probable daño patrimonial de los ejercicios 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021	Documento (Opinión Técnica)	50	9	2	5	10	3	3	3	3	3	3	3	3	3	El número de opiniones técnicas a emitir puede variar, en función de la documentación complementaria que ingresen los entes fiscalizables para aclarar las observaciones de probable daño patrimonial ante la Unidad de Investigación
2	Dar seguimiento a las acciones e imposición de sanciones a cargo de los Organos Internos de Control de los Entes Fiscalizables, con motivo de las observaciones no solventadas.																
2.1	Turnar los expedientes de las observaciones administrativas no solventadas a los Organos Internos de Control, para la imposición de sanciones que correspondan.	Oficios	146	18	112	6	0	10	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2	Realizar un informe de las acciones e imposición de sanciones a cargo de los Organos Internos de Control de los Entes Fiscalizables.	Informe	4	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1		

/

/



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.														
U. Administrativa Responsable:		Unidad de Seguimiento														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
3	Integrar los expedientes de las observaciones de probable daño patrimonial no solventadas por los entes fiscalizables, a efecto de que se tramiten los procedimientos de responsabilidades correspondientes.															
3.1	Integrar los expedientes de las observaciones de probable daño patrimonial no solventadas por los entes fiscalizables, y turnarlos a las áreas que correspondan.	Expediente	100	2	7	9	14	4	4	10	10	10	10	10	10	El número de expedientes, puede variar en función de las observaciones de probable daño patrimonial no solventadas por los entes fiscalizables.


 C.P. KARINA VIANEY CABRERA GARCÍA
 JEFE DE UNIDAD DE SEGUIMIENTO


 Autorizó
 C.P. MARÍA ISABEL DE FINA MALBONADO TEXTLE
 AUDITORA SUPERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

f



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la Corrupción.														
U. Administrativa Responsable:		Órgano Interno de Control														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para contribuir al combate de la Corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1	Seguimiento a Control de Bienes Muebles, Inmuebles y Almacén															
1.1	Realizar verificaciones aleatorias al control de los bienes muebles e Inmuebles.	Informe	2										1			1
1.2	Efectuar verificaciones al control del almacén.	Informe	2					1						1		
2	Mecanismos de prevención y Responsabilidades Administrativas															
2.1	Verificar de forma aleatoria la presentación de declaraciones patrimoniales y de Intereses que los servidores públicos del OFS presenten a través del Sistema de Declaraciones.	Informe	3		1					1			1			
2.2	Intervenir en los actos de Entrega-Recepción de los Servidores Públicos del OFS	Actas	3					1				1	1			
2.3	Revisar los procesos de las Unidades Administrativas establecidos en INTRANET	Procesos	2									1			1	
2.4	Procedimientos de Responsabilidad Administrativa faltas No Graves	Resolución	1							1						

[Firma]
 LIC EN DERECHO PAOLO LOPEZ GUEVARA
 TITULAR DEL ORGANISMO INTERNO DE CONTROL

[Firma]
 Autorizó
 C.P. MARÍA ISABEL DELFINA MALDONADO TEXTLE
 AUDITORA SUPERIOR DEL ORGANISMO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción		Programa Operativo Anual 2023													
U. Administrativa Responsable:		Unidad de Investigación															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
1	Inicio de Investigaciones derivadas de Auditoría																
1.1	Dictar acuerdo de inicio de las investigaciones de presuntas responsabilidades de faltas administrativas cometidas por servidores públicos y/o particulares derivado de auditorías realizadas en el ejercicio 2018.	Acuerdo	9	0	4	3	1	1	0	0	0	0	0	0	0	Las metas programadas de enero a mayo, son los expedientes de investigación administrativa que faltan por radicar.	
1.2	Dictar acuerdo de inicio de las investigaciones de presuntas responsabilidades de faltas administrativas cometidas por servidores públicos y/o particulares derivado de auditorías realizadas en el ejercicio 2019.	Acuerdo	19	1	3	5	2	1	1	1	1	1	1	1	1	Las metas se distribuyen conforme se turnan los expedientes generales, así como la documentación que sustenta las irregularidades.	
1.3	Dictar acuerdo de inicio de las investigaciones de presuntas responsabilidades de faltas administrativas cometidas por servidores públicos y/o particulares derivado de auditorías realizadas en el ejercicio 2020.	Acuerdo	51	5	9	3	5	5	4	4	4	3	3	3	3		
1.4	Dictar acuerdo de inicio de las investigaciones de presuntas responsabilidades de faltas administrativas cometidas por servidores públicos y/o particulares derivado de auditorías realizadas en el ejercicio 2021.	Acuerdo	240	1	7	4	10	10	18	20	20	35	35	40	40		
2	Visitas de verificación, Inspecciones y Diligencias																
2.1	Ordenar la práctica de visitas de verificación, inspecciones y diligencias necesarias como parte de la investigación.	Acta	22	3	8	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Las metas se distribuyen conforme se ordenan las visitas de verificación, inspecciones y diligencias, dentro de los expedientes de investigación administrativa para los ejercicios fiscales 2017 al 2021.	



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción		Programa Operativo Anual 2023												
U. Administrativa Responsable:		Unidad de Investigación														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
3	Requerimientos de información y documentación															
3.1	Formular requerimientos de información y documentación a los entes públicos, personas físicas y morales.	Oficio	700	82	121	90	50	50	50	50	45	45	45	40	32	Las metas se distribuyen conforme se ordenan girar oficios de requerimiento en los expedientes de investigación administrativa para los ejercicios fiscales 2017 al 2021.
4	Determinaciones															
4.1	Acuerdo de conclusión y archivo.	Acuerdo	40	4	8	7	3	3	3	2	2	2	2	2	2	
4.2	Calificación de Faltas Administrativas.	Calificación	12	1	0	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	Las metas se distribuyen conforme al avance de los expedientes de investigación administrativa, ya radicados.
4.3	Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.	Informe	12	1	0	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	


 LIC. NOEMÍ NOÉRRAL GONZÁLEZ
 JEFA DE LA UNIDAD DE INVESTIGACIÓN

Autorizó

 C.P. MARÍA ISABEL DELFINA MALDONADO TEXTILE
 AUDITORA SUPERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.										Programa Operativo Anual 2023				
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Auditoría a Entes Estatales														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
SEGUIMIENTO AL EJERCICIO 2022																
1	Cuenta pública	Cuenta pública	40	40												
1.1	Poderes	Cuenta pública trimestral	3	3												
1.2	Entidades	Cuenta pública trimestral	29	29												Se determina la programación de recepción de cuentas públicas de 29 entidades, toda vez que, a pesar de que se ordeno la extinción, disolución y liquidación del Patronato "La Libertad" mediante Decreto No. 345 de la Ley Orgánica de la Administración pública del Estado de Tlaxcala, publicado el 06 de Septiembre de 2021, continuo presentando cuenta pública del ejercicio fiscal 2022. Adicional a lo anterior, la Coordinación de Radio, Cine y Televisión remite cuenta pública a pesar de formar parte de los Órganos Desconcentrados del Poder Ejecutivo.
1.3	Organismos autónomos	Cuenta pública trimestral	7	7												
1.4	Organismo publico descentralizado, no sectorizado	Cuenta pública trimestral	1	1												
2	Revisión y fiscalización de la cuenta pública por fuente de financiamiento del periodo julio-diciembre 2022		360	30	90	120	120									
2.1	Planeación y Programación de auditoría a la cuenta pública	Cédula de la Muestra	120	30	30	30	30									El análisis y planeación de auditoría corresponde a 120 muestras que deberán realizarse para determinar que se va a revisar y como se va a revisar.
2.1.1	Poderes, Entidades, Organismos autónomos, y Organismo público descentralizado, no sectorizado. (Auditoría de cumplimiento financiero)	Cédula de la Muestra	120	30	30	30	30									
2.2	Análisis de Información de la Cuenta Pública y realización de auditoría.	Desarrollo de auditoría	120		40	40	40									



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.										<h2 style="margin: 0;">Programa Operativo Anual 2023</h2>					
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Auditoría a Entes Estatales															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
2.2.1	De cumplimiento financiero	Desarrollo de auditoría	120		40	40	40										
2.3	Emisión de Cédula de Resultados	Cédula de Resultados	120		20	50	50										Las Cédulas programadas corresponden al rubro financiero y obra pública.
2.3.1	De cumplimiento financiero	Cédula de Resultados	120		20	50	50										
3	Notificación de Cédula de Resultados	Oficio	120			60	60										
3.1	De cumplimiento financiero	Oficio	120			60	60										
4	Propuesta de solventación		240	20	45	45	65	65									
4.1	Recepción de propuesta de solventación	Oficio	120	20	20	20	30	30									
4.1.1	De cumplimiento financiero	Oficio	120	20	20	20	30	30									
4.2	Análisis de la propuesta de solventación	Cédula	120		25	25	35	35									
4.2.1	De cumplimiento financiero	Cédula	120		25	25	35	35									
5	Notificación de resultados de propuesta de solventación	Oficio	120					60	60								
5.1	De cumplimiento financiero	Oficio	120					60	60								
6	Informe Individual de la revisión y fiscalización superior de la cuenta pública 2022	Informe Individual	40								40						
6.1	Poderes	Informe Individual	3								3						
6.2	Entidades	Informe Individual	29								29						
6.3	Organismos autónomos	Informe Individual	7								7						
6.4	Organismo publico descentralizado, no sectorizado	Informe Individual	1								1						
7	Integración y actualización de expediente del Informe Individual de revisión y Fiscalización		80								40	40					



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.		Programa Operativo Anual 2023													
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Auditoría a Entes Estatales															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
7.1	Elaboración de expediente del Informe Individual de la revisión y fiscalización de la cuenta pública de los Poderes del Estado y Organismos Autónomos del ejercicio fiscal 2022	Expediente	40								40						
7.1.1	Poderes	Expediente	3								3						
7.1.2	Entidades	Expediente	29								29						
7.1.3	Organismos autónomos	Expediente	7								7						
7.1.4	Organismo público descentralizado, no sectorizado	Expediente	1								1						
7.2	Actualización de expediente del Informe Individual de la revisión y fiscalización de la cuenta pública de los Poderes del Estado y Organismos Autónomos del ejercicio fiscal 2022	Expediente	40									40					
7.2.1	Poderes	Expediente	3									3					
7.2.2	Entidades	Expediente	29									29					
7.2.3	Organismos autónomos	Expediente	7									7					
7.2.4	Organismo público descentralizado, no sectorizado	Expediente	1									1					
8	Integración de Expedientes de Ejercicios Anteriores para Procedimiento de Investigación Administrativa	Expediente	10						1	1	1	2	2	1	1	1	
8.1	Expedientes de los Ejercicios Fiscales 2018, 2019 y 2020.	Expediente	5						1	1	1	1	1				
8.2	Expedientes del Ejercicio Fiscal 2021	Expediente	5									1	1	1	1	1	
EJERCICIO 2023																	
9	Cuenta pública	Cuenta pública	117				39				39			39			

D

e n



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.															
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Auditoría a Entes Estatales															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
9.1	Poderes	Cuenta pública trimestral	9				3				3			3			
9.2	Entidades	Cuenta pública trimestral	84				28				28			28			Mediante Decreto No. 106 de la Ley de Protección al Medio Ambiente y el Desarrollo Sostenible del Estado de Tlaxcala, los recursos técnicos, informáticos, materiales, financieros y humanos del CEAT y CSITARET pasaron a formar parte de la Secretaría de Medio Ambiente, así mismo, se crea la Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala como órgano desconcentrado de la Secretaría, posteriormente mediante Decreto No. 119 de fecha 19 de octubre de 2022, se reforman diversas disposiciones de la citada Ley, incluyendo el reconocimiento de la Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala como un organismo descentralizado.
9.3	Organismos autónomos	Cuenta pública trimestral	21				7				7			7			
9.4	Organismo público descentralizado, no sectorizado	Cuenta pública trimestral	3				1				1			1			
10	Revisión y fiscalización de la cuenta pública por fuente de financiamiento del Periodo Enero-Junio del ejercicio 2023		270										60	10	130	70	
10.1	Planeación y Programación de auditoría a la cuenta pública	Cédula de la Muestra	120										60		60		
10.1.1	Poderes, Entidades, Organismos autónomos, y Organismo público descentralizado, no sectorizado. (Auditoría de cumplimiento financiero)	Cédula de la Muestra	120										60		60		
10.2	Análisis de Información de la Cuenta Pública y realización de auditoría.	Desarrollo de auditoría	120												60	60	Se consideraron las 120 auditorías por corresponder al número de órdenes de auditoría, que incluye el análisis y revisión financiera y de obra pública.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa Operativo Anual 2023

Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.															
U. Administrativa Responsable:		Dirección de Auditoría a Entes Estatales															
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.															
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
10.2.1	De cumplimiento financiero	Desarrollo de auditoría	120												60	60	
10.3	Emisión de Cédula de Resultados	Cédula de Resultados	30											10	10	10	Las 30 Cédulas de Resultados, corresponden a 1 emisión de cada una de las fuentes de financiamiento por auditar, del periodo enero-junio en el rubro financiero y obra pública. Quedando pendientes 90 Cédulas que serán emitidas en el siguiente ejercicio fiscal.
10.3.1	De cumplimiento financiero	Cédula de Resultados	30											10	10	10	
11	Notificación de Cédula de Resultados	Oficio	20												10	10	
11.1	De cumplimiento financiero	Oficio	20												10	10	Al 31 de diciembre de 2023, se programa notificar 20 Cédulas de Resultados.
12	Notificación de resultados de propuesta de solventación	Oficio	10													10	
12.1	De cumplimiento financiero	Oficio	10													10	En función de los plazos establecidos en Ley, se considera notificar 10 resultados de solventación.
13	Programa Anual de Auditorías 2023	Reporte	1		1												
13.1	Integración del Programa Anual de Auditorías (Programa Anual de Auditorías 2023)	Reporte	1		1												
14	Entrega-Recepción	Reporte	5	1	1	1							1	1			
14.1	Participación en los procedimientos de entrega-recepción de los Entes Estatales	Reporte		1	1	1							1	1			

Formuló

C.P. Jaime Víctor Fernández Derreza
Subdirector de Auditoría a Entes Estatales

Revisó

C.P. Odilia Guzmán Boutista
Directora de Auditoría a Entes Estatales

Autorizó

C.P. María Isabel Delina Maldonado Textle
Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior



Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.											Programa Operativo Anual 2023			
U. Administrativa Responsable:		Departamento de Auditoría al Desempeño														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al combate de la Corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1	Planeación de las auditorías de desempeño y de las evaluaciones															
1.1	Requerimiento de información del ejercicio fiscal 2022	Oficio	60	60												
1.2	Análisis y elaboración de cédulas de resultados	Cédula	60	20	30	10										
1.3	Cierre de auditoría 2022	Acta	60			45	15									
1.4	Notificación de cédulas de resultados	Oficio	60				60									
1.5	Recepción de Propuestas de solventación	Oficio	60					60								
1.6	Análisis y elaboración de cédulas de observaciones y recomendaciones	Cédula	60					60								
1.7	Notificación de cédulas de observaciones y recomendaciones	Oficio	60					40	20							
1.8	Elaboración de los Apartados del Informe de Resultados	Informe	60						60							
1.9	Integración de expedientes municipales	Expedientes	60							20	20	20				

Handwritten signature

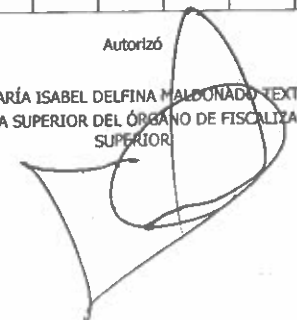


Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al Combate de la Corrupción.											Programa Operativo Anual 2023			
U. Administrativa Responsable:		Departamento de Auditoría al Desempeño														
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Contribuir al combate de la Corrupción.														
No.	Nombre de la Meta	Unidad de Medida	Meta Programada 2023	Calendario												Comentario
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
EJERCICIO 2023																
2.	Planeación de las auditorías de desempeño y de las evaluaciones 2023															
2.1	Instrumentos de planeación de las auditorías de desempeño y de las evaluaciones	Documento	3											1	1	1


 MTRA. TOMASA FLORES ROSAS
 SUBDIRECTORA DE AUDITORÍA DE DESEMPEÑO

Autorizó

 C.P. MARÍA ISABEL DELFINA MALDONADO TEXTLE
 AUDITORA SUPERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

