

## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES**

**AÑO 2018**

**DIA/MES/AÑO**

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
<b>Auditoría 01</b> Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios	Por ser un rubro sensible a la corrupción y por los resultados de auditorías practicadas en años anteriores.	Dirección General de Administración/ Unidades Administrativas Requirientes	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Comprobar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios estén considerados en el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (PAAAS) 2017, provengan de la identificación de las necesidades de la unidad administrativa requirente y se hayan efectuado conforme al presupuesto y calendario autorizados.</li> <li>• Corroborar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios se hayan realizado en forma oportuna y eficaz y asegurando al INAI las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias pertinentes.</li> <li>• Verificar que la formalización de los contratos o pedidos de las adquisiciones, arrendamientos y servicios, se hayan realizado conforme a la normatividad vigente en la fecha de su realización.</li> <li>• Comprobar que en las adquisiciones, arrendamientos y servicios contratados, se haya entregado en tiempo y en forma la garantía correspondiente.</li> <li>• Constatar la correcta recepción de los bienes y servicios adquiridos, su correspondencia con lo solicitado en cuanto a tipo, calidad, cantidad, oportunidad en la entrega y demás condiciones pactadas en el contrato o pedido y, en su caso, se hayan aplicado las penalizaciones establecidas.</li> <li>• Comprobar que los montos pagados corresponden exactamente a los pactados en el contrato o pedido.</li> </ul>	<p>Constatar que el procedimiento de contratación de las adquisiciones, arrendamientos y servicios realizado durante el ejercicio 2017, se haya efectuado en apego a la normatividad y a las medidas de austeridad y disciplina del gasto, vigentes en la fecha de su realización.</p> <p>Comprobar la debida formalización de los contratos o pedidos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios, así como la adecuada administración de los mismos por parte de las unidades administrativas requirentes.</p>	11	26

## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES

AÑO 2018

DIA/MES/AÑO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
Auditoría 02 Gasto de Nómina del Instituto	Por la importancia relativa de la asignación presupuestal de este Capítulo de Gasto, así como por los resultados de auditorías practicadas en años anteriores.	Dirección General de Administración/Dirección de Desarrollo Humano y Organizacional/Dirección de Recursos Financieros	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Constatar que el pago de sueldos, salarios y prestaciones al personal del Instituto, se haya realizado conforme a los grupos, grados y niveles establecidos en el Tabulador aprobado para tal efecto.</li> <li>• Comprobar que la nómina pagada al personal del Instituto, coincida con las plazas autorizadas y ocupadas, por grupo, grado y nivel, así como por régimen de contratación por área de adscripción.</li> <li>• Comprobar que las altas, bajas e incidencias del personal del Instituto se hayan considerado en tiempo y forma para el cálculo y pago de la nómina, y cuenten con la documentación justificativa correspondiente.</li> <li>• Constatar que el cálculo de las percepciones y retenciones realizado mediante el sistema de nómina del Instituto, se haya efectuado correctamente.</li> <li>• Constatar que las retenciones y descuentos efectuados en el pago de la nómina del Instituto se hayan enterado en tiempo y forma a las instancias o empresas correspondientes.</li> <li>• Verificar el cálculo y entero del 3% sobre nóminas, así como las cuotas obrero-patronales de seguridad social.</li> <li>• En su caso, comprobar que el Instituto haya recuperado el importe de nómina pagado indebidamente.</li> </ul>	Verificar que durante el ejercicio fiscal 2017 el Instituto haya realizado el pago por concepto de sueldos y salarios, así como de prestaciones a los trabajadores, con apego a las disposiciones legales y normativas aplicables en la materia.	26	40

## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES**

**AÑO 2018**

**DIA/MES/AÑO**

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

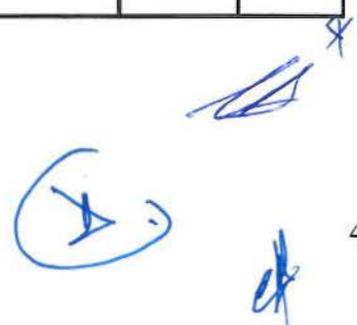
12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
<b>Revisión 01</b> Análisis y evaluación de procesos.  (Dirección General de Planeación y Desempeño Institucional/ Dirección General de Información y Estudios/Dirección General de Promoción y Vinculación con la Sociedad)	Área o rubro no revisado con antigüedad mayor a un año.	Dirección General de Planeación y Desempeño Institucional/ Dirección General de Información y Estudios/Dirección General de Promoción y Vinculación con la Sociedad.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Constatar que el proceso de selección de los Proyectos Especiales autorizados a ser ejecutados en el ejercicio presupuestal 2017 se realizara de conformidad con lo establecido en los numerales 7 a 13 de los Criterios para la Selección, Aprobación y Seguimiento de los Proyectos Especiales del Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales.</li> <li>• Verificar que los titulares de las Unidades Administrativas responsables de los Proyectos Especiales hayan elaborado el Programa de Implementación para cada Proyecto Especial aprobado por el Pleno, de conformidad con los elementos que se establecen en los Criterios para la Selección, Aprobación y Seguimiento de los Proyectos Especiales del Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales.</li> <li>• Comprobar que los titulares de las Unidades Administrativas hayan definido los indicadores de gestión correspondientes a cada Proyecto Especial aprobado y que dichos indicadores se hayan incorporado en la MIR con frecuencia de mediación trimestral.</li> <li>• Constatar que los titulares de la Unidades Administrativas hayan enviado a los Secretarios respectivos, los Programas de Implementación de los Proyectos Especiales aprobados a su cargo, y que éstos, a su vez, hayan enviado a los titulares de la DGPI y de la DGA la versión final de los Programas de Implementación de dichos Proyectos Especiales.</li> <li>• Verificar, en su caso, que el titular de la Unidad Administrativa haya notificado al titular de la DGPI</li> </ul>	Verificar que el proceso de selección, aprobación y seguimiento de los Proyectos Especiales correspondiente al ejercicio presupuestal 2017, se haya realizado por parte de las Unidades Administrativas responsables del mismo, con apego a lo establecido en los Criterios para la Selección, Aprobación y Seguimiento de los Proyectos Especiales del Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales.	11	26

## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES	AÑO 2018	DIA/MES/AÑO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES		12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
			<p>durante la implementación de algún Proyecto Especial si algún hito del Proyecto no se hubiera alcanzado.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Constatar que, en el caso de que se hubiera cumplido la totalidad del Programa de Implementación o que el Proyecto Especial se hubiera cancelado, los titulares de las Unidades Administrativas responsables hayan enviado al titular de la DGPDJ el Reporte de cierre del Proyecto Especial bajo su responsabilidad.</li> <li>En su caso, corroborar que la DGPDJ haya realizado la evaluación posterior de los Proyectos Especiales ejecutados en 2017, conforme a lo estipulado en el capítulo VIII de los Lineamientos del Sistema de Evaluación de Desempeño Institucional.</li> </ul>			



## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES

AÑO 2018

DIA/MES/AÑO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
<b>Revisión 02</b> Análisis y evaluación de procesos  (Dirección General de Gestión de Información y Estudios)	Área o rubro no revisado con antigüedad mayor a un año	Dirección General de Gestión de Información y Estudios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar que la DGGIE haya realizado la coordinación de las acciones necesarias para organizar, conservar y disponer de los archivos que genera, administra, posee y resguarda el Instituto, en su etapa de trámite y concentración.</li> <li>• Constatar que se hayan presentado al Comité de Transparencia del Instituto, los procedimientos archivísticos que faciliten el acceso a la información.</li> <li>• Revisar que se cuente con la actualización del registro de los titulares de los archivos de trámite, así como que se hayan coordinado los procedimientos de valoración y destino final de la documentación del Instituto.</li> <li>• Verificar que se hayan Instrumentado los mecanismos y acciones para recibir y dar trámite a la documentación recibida por el Instituto.</li> <li>• Corroborar que se hayan elaborado propuestas de criterios específicos para la conservación, organización, modernización y sistematización de la información de los sujetos obligados.</li> <li>• Verificar que se haya desarrollado y promovido la política de gestión documental electrónica para actualizar los procedimientos archivísticos, controlar los expedientes durante el ciclo vital de la documentación y hacer eficaz el acceso a la información.</li> <li>• Constatar que se haya orientado y brindado apoyo técnico a los sujetos obligados en la elaboración y ejecución de sus programas en materia de gestión documental.</li> <li>• Comprobar que se haya promovido la elaboración y distribución de materiales de difusión en materia de</li> </ul>	Verificar que la Dirección General de Gestión de Información y Estudios haya ejercido sus atribuciones en materia de archivos en el Instituto y con los sujetos obligados.	25	40

## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES</b>	<b>AÑO 2018</b>	DIA/MES/AÑO 12/03/2018
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES		

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
			gestión documental y administración de archivos administrativos de los sujetos obligados; en coordinación con las demás unidades administrativas del Instituto.			




## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES**

**AÑO 2018**

**DIA/MES/AÑO**

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
<b>Revisión 03</b> Análisis y evaluación de procesos.  (Dirección General de Políticas de Acceso)	Área o rubro no revisado con antigüedad mayor a un año.	Dirección General de Políticas de Acceso	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar que se hayan implementado y evaluado políticas dirigidas a optimizar el ejercicio del derecho de acceso a la información y a ampliar y diversificar el número de usuarios del mismo, así como para aumentar los beneficios sociales derivados de su ejercicio.</li> <li>• Revisar que se haya incorporado la participación ciudadana en el diseño, implementación y evaluación de las políticas de acceso a la información.</li> <li>• Corroborar que se hayan elaborado criterios mínimos para el diseño, desarrollo y documentación de las políticas de acceso a la información y que se haya supervisado su cumplimiento.</li> <li>• Verificar que se hayan emitido recomendaciones sobre el cumplimiento a los criterios mínimos para el diseño, desarrollo y documentación de las políticas de acceso a la información.</li> <li>• Revisar que se haya sugerido la adopción de mejores prácticas nacionales e internacionales en materia de acceso a la información;</li> <li>• Verificar que la DGPA haya colaborado con las unidades administrativas del Instituto en el diseño de indicadores en materia de acceso a la información y fomentado su vinculación con las políticas en la materia.</li> <li>• Constatar la colaboración de la DGPA con las unidades administrativas del Instituto en el diseño y la promoción de las herramientas tecnológicas relacionadas con el acceso a la información, que permitan mejorar la calidad y utilidad de la información pública.</li> <li>• Verificar la elaboración de estudios y diagnósticos</li> </ul>	Verificar que la Dirección General de Políticas de Acceso haya ejercido sus atribuciones en materia de derecho de acceso a la información.	36	50

## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES

AÑO 2018

DIA/MES/AÑO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
			<p>relacionados con el ejercicio y garantía del derecho de acceso a la información, así como coadyuvar en su desarrollo, difusión y uso.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Constatar la publicación y difusión de los diagnósticos y estudios para el desarrollo de procedimientos, políticas y estrategias orientadas a mejorar el acceso a la información pública, así como desarrollar los mecanismos y herramientas que faciliten la consulta, comprensión y explotación de la información contenida en los mismos.</li> </ul>			


## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES**

**AÑO 2018**

**DIA/MES/AÑO**

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
<b>Evaluación</b>  Evaluación del Informe de Avance de Gestión Financiera del INAI	Área o rubro no revisado con antigüedad mayor a un año	Dirección General de Administración  Dirección General de Planeación y Desempeño Institucional	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Evaluar el flujo contable de los egresos del Instituto al 30 de junio, a fin de precisar si los egresos se ajustaron o corresponden a los conceptos y partidas autorizados.</li> <li>• Evaluar los avances logrados en los programas aprobados en el Presupuesto de Egresos de la Federación, que incluyen los financieros (egresos) y los físicos (indicadores de desempeño y las metas que miden los resultados alcanzados en el primer semestre del ejercicio 2018), a fin de conocer el grado de cumplimiento de los objetivos y la satisfacción de las necesidades proyectadas en los programas presupuestarios.</li> </ul>	Evaluar los resultados de la Gestión Financiera del Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales, correspondientes al primer semestre del ejercicio fiscal 2018.	34	50

9

## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES</b>	<b>AÑO 2018</b>	<b>DIA/MES/AÑO</b>
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES		12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
<b>Seguimiento 01</b> Seguimiento a Recomendaciones	Verificar que se hayan atendido las recomendaciones formuladas por el Órgano Interno de Control.	Diversas Unidades Administrativas del Instituto que tienen recomendaciones pendientes de atención.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Verificar que las recomendaciones propuestas por el Órgano Interno de Control del INAI, se hayan adoptado en los plazos y términos acordados, recabando la información y documentación que permita evaluar el grado de implementación reportado.</li> <li>Realizar las pruebas para obtener evidencia que sustente la adopción de las recomendaciones sugeridas por el Órgano Interno de Control del INAI.</li> <li>Analizar, de acuerdo con la evidencia obtenida, los casos en los que se procederá a integrar expediente de responsabilidades, a efecto de iniciar las gestiones establecidas en la normatividad en la materia.</li> </ul>	Verificar que las áreas revisadas hayan atendido, en tiempo y forma, las recomendaciones preventivas y correctivas para solucionar las observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control del INAI, así como las recomendaciones preventivas derivadas de las revisiones practicadas por el Órgano Interno de Control.	11	14


## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES

AÑO 2018

DIA/MES/AÑO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
Seguimiento 02 Seguimiento a Recomendaciones	Verificar que se hayan atendido las recomendaciones formuladas por el Órgano Interno de Control.	Diversas Unidades Administrativas del Instituto que tienen recomendaciones pendientes de atención.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar que las recomendaciones propuestas por el Órgano Interno de Control, se hayan adoptado en los plazos y términos acordados, recabando la información y documentación que permita evaluar el grado de implementación reportado.</li> <li>• Realizar las pruebas para obtener evidencia que sustente la adopción de las recomendaciones sugeridas por el Órgano Interno de Control.</li> <li>• Analizar, de acuerdo con la evidencia obtenida, los casos en los que se procederá a integrar expediente de responsabilidades, a efecto de iniciar las gestiones establecidas en la normatividad en la materia.</li> </ul>	Verificar que las áreas revisadas hayan atendido, en tiempo y forma, las recomendaciones preventivas y correctivas para solucionar las observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control, así como las recomendaciones preventivas derivadas de las revisiones practicadas por el Órgano Interno de Control.	24	26

## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES	AÑO 2018	DIA/MES/AÑO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES		12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
<b>Seguimiento 03</b> Seguimiento a Recomendaciones	Verificar que se hayan atendido las recomendaciones formuladas por el Órgano Interno de Control.	Diversas Unidades Administrativas del Instituto que tienen recomendaciones pendientes de atención.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Verificar que las recomendaciones propuestas por el Órgano Interno de Control del INAI, se hayan adoptado en los plazos y términos acordados, recabando la información y documentación que permita evaluar el grado de implementación reportado.</li> <li>Realizar las pruebas para obtener evidencia que sustente la adopción de las recomendaciones sugeridas por el Órgano Interno de Control del INAI.</li> <li>Analizar, de acuerdo con la evidencia obtenida, los casos en los que se procederá a integrar expediente de responsabilidades, a efecto de iniciar las gestiones establecidas en la normatividad en la materia.</li> </ul>	Verificar que las áreas revisadas hayan atendido, en tiempo y forma, las recomendaciones preventivas y correctivas para solucionar las observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control del INAI, así como las recomendaciones preventivas derivadas de las revisiones practicadas por el Órgano Interno de Control.	37	39


12

## VI. ANEXO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS Y REVISIONES

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS Y REVISIONES**

**AÑO 2018**

DIA/MES/AÑO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

12/03/2018

No. y denominación de la Auditoría o Revisión	Justificación	Lugar, Área o Rubro a Evaluar	Descripción de la Auditoría o Revisión	Objetivos de la Auditoría o Revisión	Semana de	
					Inicio	Término
Seguimiento 04 Seguimiento a Recomendaciones	Verificar que se hayan atendido las recomendaciones formuladas por el Órgano Interno de Control.	Diversas Unidades Administrativas del Instituto que tienen recomendaciones pendientes de atención.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar que las recomendaciones propuestas por el Órgano Interno de Control del INAI, se hayan adoptado en los plazos y términos acordados, recabando la información y documentación que permita evaluar el grado de implementación reportado.</li> <li>• Realizar las pruebas para obtener evidencia que sustente la adopción de las recomendaciones sugeridas por el Órgano Interno de Control del INAI.</li> <li>• Analizar, de acuerdo con la evidencia obtenida, los casos en los que se procederá a integrar expediente de responsabilidades, a efecto de iniciar las gestiones establecidas en la normatividad en la materia.</li> </ul>	Verificar que las áreas revisadas hayan atendido, en tiempo y forma, las recomendaciones preventivas y correctivas para solucionar las observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control del INAI, así como las recomendaciones preventivas derivadas de las revisiones practicadas por el Órgano Interno de Control.	48	50

Elaboró



C.P. Eva Contreras Martínez  
Subdirector de Auditoría Interna

Elaboró



Mtro. Alejandro Nava Castellanos  
Subdirector de Auditoría para la Prevención

Autorizó



Lic. Eduardo Refugio Contla Ballesteros  
Director de Auditoría Interna

