

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS
CUENTA PÚBLICA 2019 (avance al 4to Trimestre 2020)

MISIÓN
Fiscalizar los recursos públicos para prevenir prácticas irregulares e informar al H. Congreso del Estado de Yucatán, sobre el resultado de la revisión del gasto público.

VISIÓN

Ser una institución de fiscalización vanguardista en el país, con personal altamente capacitado y actor principal en el desarrollo e implementación de prácticas de mejor gobierno.

**FINALIDAD
FUNCION
SUBFUNCION
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL**

Gobierno
Legislación
Fiscalización
Servicios Públicos

CLAVE	NOMBRE	FORMULA	FRECUENCIA DE MENCION	UNIDAD DE MEDIDA	MEDIOS DE VERIFICACION	TIPO	DIMENSION	SUPUESTOS	FACTOR	Cifras
1	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados	(Muestra auditada/Población Objeto) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado, así como cada uno de los informes individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento de la fiscalización sobre los ingresos.	66.51%	=(10,118,316,163.28/15,212,643,746.70)*100%
2	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados sobre el Poder Legislativo	(Muestra auditada del Poder Legislativo/Población Objeto del Poder Legislativo) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado, así como cada uno de los informes individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento de fiscalización sobre los ingresos del Poder Legislativo.	62.57%	=(87,775,853.90/140,288,572.87)*100%
3	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados sobre el Poder Ejecutivo	(Muestra auditada del Poder Ejecutivo/Población Objeto del Poder Ejecutivo) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado, así como cada uno de los informes individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento de fiscalización sobre los ingresos del Poder Ejecutivo.	65.37%	=(5,804,794,829.66/8,879,755,240.14)*100%
4	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados sobre el Poder Judicial	(Muestra auditada del Poder Judicial/Población Objeto del Poder Judicial) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado, así como cada uno de los informes individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento de fiscalización sobre los ingresos del Poder Judicial.	63.34%	=(104,843,662.04/165,522,366.30)*100%
5	Indicador del cumplimiento del ingreso fiscalizado Sobre el Organismo Descentralizado no sectorizado	(Muestra auditada del Organismo Descentralizado no sectorizado/Población Objeto del Organismo Descentralizado no sectorizado) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado, así como el Informe Individual emitido al ente fiscalizado.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento de fiscalización sobre los ingresos del Organismo Descentralizado no sectorizado.	62.28%	=(12,195,723.21/19,582,760.61)*100%

Elaboró:

CP. Edwin G. Maas Pérez

Revisó:

L.C. Vera Nayarete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

CP. Marib Cab Marin
Aud. Superior del Estado

MISSION Fiscalizar los recursos públicos para prevenir prácticas irregulares e informar al H. Congreso del Estado de Yucatán, sobre el resultado de la revisión del gasto público.

VISION

Ser una institución de fiscalización vanguardista en el país, con personal altamente capacitado y actor principal en el desarrollo e implementación de prácticas de mejor gobierno.

**FINALIDAD
FUNCION
SUBFUNCION
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL**

Gobierno
Legislación
Fiscalización
Servicios Públicos

CLAVE	NOMBRE	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	MEIOS DE VERIFICACIÓN	TIPO	DIMENSIÓN	SUPUESTOS	FACTOR	Cifras
6	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados Sobre los Organismos Autónomos	(Muestra auditada de los Organismos Autónomos/ Población Objeto de los Organismos Autónomos) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento de fiscalización sobre los ingresos de los Organismos Autónomos.	63.87%	=(40,608,178.40/63,577,578.25)*100%
7	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados sobre los Municipios.	(Muestra auditada Municipios/ Población Objeto Municipios) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento de fiscalización sobre los ingresos de los Municipios Fiscalizados.	67.20%	=(3,801,365,687.68/5,657,163,268.62)*100%
8	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados sobre las Paramunicipales	(Muestra auditada Paramunicipales/ Población Objeto Paramunicipales) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento de fiscalización sobre los ingresos de la entidades Paramunicipales	93.02%	=(266,732,228.39/286,753,959.91)*100%
9	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASEY.	(Número de auditorías realizadas / Número de auditorías programadas) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías de la Auditoría Superior del Estado de Yucatán.	61.21%	=(132/214)*100%
10	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASEY por Poderes.	(Número de auditorías realizadas de los Poderes/ Número de auditorías programadas de los Poderes) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado de Yucatán por Poderes.	66.67%	=(2/3)*100%
11	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASEY por el Organismo Descentralizado no sectorizado.	(Número de auditorías realizadas al Organismo Descentralizado no sectorizado/ Número de auditorías programadas al Organismo Descentralizado no sectorizado) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado de Yucatán por el Organismo Descentralizado no sectorizado.	100.00%	=(1/1)*100%

Elaboró:

CP. Edwin G. Maas Pérez

L. C. Vera Navarrete González

Secretaría Técnica

Revisó:

Autorizó:

C.P. Mario Carr Marín
Aud. Superior del Estado

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2019 (avance al 4to Trimestre 2020)

MISSION

Fiscalizar los recursos públicos para prevenir prácticas irregulares e informar al H. Congreso del Estado de Yucatán, sobre el resultado de la revisión del gasto público.

VISION

Ser una institución de fiscalización vanguardista en el país, con personal altamente capacitado y actor principal en el desarrollo e implementación de prácticas de mejor gobierno.

FINALIDAD
FUNCION
SUBFUNCION
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL

Gobierno
Legislación
Fiscalización
Servicios Públicos

CLAVE	NOMBRE	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	MEIOS DE VERIFICACIÓN	TIPO	DIMENSION	SUPUESTOS	FACTOR	Cifras
12	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASEY por los Organismos Autónomos.	(Número de auditorías realizadas de los Organismos Autónomos/Número de auditorías programadas de los Organismos Autónomos) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado de Yucatán por los Organismos Autónomos.	28.57%	=(2/7)*100%
13	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASEY por Municipios.	(Número de auditorías realizadas de municipios/Número de auditorías programadas de municipios) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado de Yucatán por municipio.	68.87%	=(73/106)*100%
14	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASEY por Paramunicipales.	(Número de auditorías realizadas de las paramunicipales /Número de auditorías programadas de las paramunicipales) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados.	Estratégico	Eficacia	Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la Auditoría Superior del Estado de Yucatán por paramunicipales.	50.00%	=(8/16)*100%
15	Informes emitidos derivados de las auditorías de cumplimiento financiero y auditorías de desempeño.	(Total de informes emitidos de las revisiones/Total de informes programados en el ejercicio) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la ASEY; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados y fechas de entrega de Informes.	Gestión	Eficiencia	Verificar el porcentaje de cumplimiento de los informes de las auditorías programadas.	62.33%	=(134/215)*100%
16	Informes emitidos derivados de las auditorías con Observaciones de cumplimiento financiero y auditorías de desempeño.	(Total de informes emitidos de las revisiones con Observaciones/Total de informes programados en el ejercicio) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la ASEY; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados y fechas de entrega de Informes.	Gestión	Eficiencia	Verificar el porcentaje de cumplimiento de los informes de las auditorías programadas.	61.40%	=(132/215)*100%
17	Informes emitidos derivados de las auditorías sin Observaciones de cumplimiento financiero y auditorías de desempeño.	(Total de informes emitidos de las revisiones sin Observaciones/Total de informes programados en el ejercicio) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la ASEY; así como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados y fechas de entrega de Informes.	Gestión	Eficiencia	Verificar el porcentaje de cumplimiento de los informes de las auditorías programadas.	0.93%	=(2/215)*100%

Elaboró:

CP. Edwin G. Maas Pérez

Revisó:

L.C. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marín
Aud. Superior del Estado

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS
CUENTA PÚBLICA 2019 (avance al 4to Trimestre 2020)

MISSION	Fiscalizar los recursos públicos para prevenir prácticas irregulares e informar al H. Congreso del Estado de Yucatán, sobre el resultado de la revisión del gasto público.	VISION	Ser una institución de fiscalización vanguardista en el país, con personal altamente capacitado y actor principal en el desarrollo e implementación de prácticas de mejor gobierno.
FINALIDAD FUNCION SUBFUNCION ACTIVIDAD INSTITUCIONAL		Gobierno Legislación Fiscalización Servicios Públicos	

CLAVE	NOMBRE	FORMULA	FRECUENCIA DE MEDICION	UNIDAD DE MEDIDA	MEDIOS DE VERIFICACION	TIPO	DIMENSION	SUPUESTOS	FACTOR	Cifras
18	Cumplimiento de la entrega del Informe General en los plazos establecidos.	(Informe General de Resultados de la Cuenta Pública entregado en tiempo y forma/Informe General de Resultados programado para entrega) * 100	Anual	Porcentaje	Informe General de Resultados de la Cuenta Pública; Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán.	Estratégico	Eficacia	Medir el cumplimiento en la entrega del Informe General de Resultados al H. Congreso del Estado.	0.00%	=(0/0)*100%
19	Informes emitidos derivados de las auditorías de desempeño	(Total de informes de desempeño presentados/Total de auditorías de desempeño realizadas) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la ASEY. asi como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados y fechas de entrega de Informes.	Gestión	Eficiencia	Verificar el porcentaje de cumplimiento de los informes de las auditorías de inversión realizadas.	100.00%	=(6/6)*100%
20	Informes emitidos derivados de las auditorías de inversión Pública	(Total de informes de inversión Pública presentados/Total de auditorías de inversión Pública realizadas) * 100	Trimestral / Anual	Porcentaje	Programa Anual de Auditoría de la ASEY. asi como cada uno de los Informes Individuales emitidos a los entes fiscalizados y fechas de entrega de Informes.	Gestión	Eficiencia	Verificar el porcentaje de cumplimiento de los informes de las auditorías de inversión Pública realizadas.	56.52%	=(13/23)*100%

Elaboró:

CP. Edwin G. Maas Pérez

Revisó:

L.C. Verónica Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marin
Aud. Superior del Estado