



AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO DE YUCATÁN
H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2019 (avance al 3er 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 FUNCIÓN SUBFUNCIÓN ACTIVIDAD INSTITUCIONAL	Gobierno
	Legislación
	Fiscalización
	Servicios Públicos

CLAVE	NOMBRE	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	TIPO	DIMENSIÓN	SUPUESTOS	FACTOR	Cifras
1	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados	$(\text{Muestra auditada}/\text{Población Objeto}) * 100$	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.	71.85%	$=(91,672,381.10/127,592,838.44)*100\%$
2	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados sobre los Municipios.	$(\text{Muestra auditada Municipios}/\text{Población Objeto Municipios}) * 100$	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.	71.85%	$=(91,672,381.10/127,592,838.44)*100\%$
3	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados sobre las Paramunicipales	$(\text{Muestra auditada Paramunicipales}/\text{Población Objeto Paramunicipales}) * 100$	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	0.00%	$=(0/0)*100\%$
4	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados Sobre las Dependencias	$(\text{Muestra auditada Dependencias}/\text{Población Objeto Dependencias}) * 100$	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 las Dependencias.	0.00%	$=(0/0)*100\%$
5	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados sobre el Poder Ejecutivo	$(\text{Muestra auditada del Poder Ejecutivo}/\text{Población Objeto del Poder Ejecutivo}) * 100$	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.	0.00%	$=(0/0)*100\%$
6	Indicador del cumplimiento de ingresos fiscalizados sobre el Poder Legislativo	$(\text{Muestra auditada del Poder Legislativo}/\text{Población Objeto del Poder Legislativo}) * 100$	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.	0.00%	$=(0/0)*100\%$

Elaboró:

CP. Edwin G. Maas Pérez

Revisó:
L.C. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

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



AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO DE YUCATÁN
H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2019 (avance al 3er 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	Gobierno
FUNCIÓN	Legislación
SUBFUNCIÓN	Fiscalización
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL	Servicios Públicos

CLAVE	NOMBRE	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	TIPO	DIMENSIÓN	SUPUESTOS	FACTOR	Cifras
7	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.	0.00%	=(0/0)*100%
8	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASECY.	(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.	3.18%	=(7/220)*100%
9	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASECY 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.	6.60%	=(7/106)*100%
10	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASECY 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.	0.00%	=(0/16)*100%
11	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASECY por Dependencias.	(Número de auditorías realizadas de las Dependencias/Número de auditorías programadas de las Dependencias) * 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 Dependencia.	0.00%	=(0/59)*100%
12	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría de la ASECY 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.	0.00%	=(0/3)*100%
13	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 ASECY. 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.	3.37%	=(7/208)*100%

Elaboró:

CP. Edwin G. Maas Pérez

Revisó:

L.C. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizo:

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



AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO DE YUCATÁN
H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2019 (avance al 3er 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	Gobierno
FUNCIÓN	Legislación
SUBFUNCIÓN	Fiscalización
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL	Servicios Públicos

CLAVE	NOMBRE	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	TIPO	DIMENSIÓN	SUPUESTOS	FACTOR	Cifras
14	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.	3.37%	=(7/208)*100%
15	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.	0.00%	=(0/208)*100%
16	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%
17	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, 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 de desempeño realizadas.	0.00%	=(0/6)*100%

Elaboró:


CP. Edwin G. Maas Pérez

Revisó:


L.C. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:


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