



AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO DE YUCATÁN
II CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|---|--|------------------------|------------------|--|--------------|-----------|---|--------|--|
| 1 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada. | $(\text{Muestra auditada} / \text{Población objetivo}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada. | 71.82% | $=(403,884,675.93/562,325,313.55) \cdot 100\%$ |
| 2 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada al Poder Legislativo. | $(\text{Muestra auditada del Poder Legislativo} / \text{Población objetivo del Poder Legislativo}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada al Poder Legislativo. | 0.00% | $=(0.00/0.00) \cdot 100\%$ |
| 3 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada al Poder Ejecutivo. | $(\text{Muestra auditada del Poder Ejecutivo} / \text{Población objetivo del Poder Ejecutivo}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada al Poder Ejecutivo. | 68.08% | $=(27,771,861.78/40,791,276.42) \cdot 100\%$ |
| 4 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada a la administración pública centralizada del Poder Ejecutivo. | $(\text{Muestra auditada a la administración pública centralizada del Poder Ejecutivo} / \text{Población objetivo de la administración pública centralizada del Poder Ejecutivo}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada a la administración pública centralizada del Poder Ejecutivo. | 0.00% | $=(0.00/0.00) \cdot 100\%$ |

Elaboró:

C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

M.A.P. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marin
Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|---|--|------------------------|------------------|--|--------------|-----------|---|--------|-------------------------------------|
| 5 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada a los organismos públicos desconcentrados del Poder Ejecutivo. | (Muestra auditada a los organismos públicos desconcentrados del Poder Ejecutivo / Población objetivo de los organismos públicos desconcentrados del Poder Ejecutivo) • 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada a los organismos públicos desconcentrados del Poder Ejecutivo. | 0.00% | =(0.00/0.00)•100% |
| 6 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada a la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo. | (Muestra auditada a la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo / Población objetivo de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo) • 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada a la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo. | 68.08% | =(27,771,861.78/40,791,276.42)•100% |
| 7 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada a las empresas de participación mayoritaria de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo. | (Muestra auditada a las empresas de participación estatal mayoritaria de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo / Población objetivo de las empresas de participación estatal mayoritaria de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo) • 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada a las empresas de participación estatal mayoritaria de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo. | 0.00% | =(0.00/0.00)•100% |
| 8 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada a los fideicomisos públicos de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo. | (Muestra auditada a los fideicomisos públicos de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo / Población objetivo de los fideicomisos públicos de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo) • 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada a los fideicomisos públicos de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo. | 0.00% | =(0.00/0.00)•100% |

Elaboró:

C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

M.A.P. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marin
Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|--|--|------------------------|------------------|--|--------------|-----------|--|--------|---------------------------------------|
| 9 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada a los organismos públicos descentralizados de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo. | (Muestra auditada a los organismos públicos descentralizados de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo / Población objetivo de los organismos públicos descentralizados de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo) * 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada a los organismos públicos descentralizados de la administración pública paraestatal del Poder Ejecutivo. | 68.08% | =(27,771,861.78/40,791,276.42)*100% |
| 10 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada al Poder Judicial. | (Muestra auditada al Poder Judicial / Población objetivo del Poder Judicial) * 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada al Poder Judicial. | 75.16% | =(127,765,928.30/170,003,010.45)*100% |
| 11 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada al organismo descentralizado no sectorizado. | (Muestra auditada al organismo descentralizado no sectorizado / Población objetivo del organismo descentralizado no sectorizado) * 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada al organismo descentralizado no sectorizado. | 0.00% | =(0.00/0.00)*100% |
| 12 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada a los organismos autónomos. | (Muestra auditada a los organismos autónomos / Población objetivo de los organismos autónomos) * 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada a los organismos autónomos. | 76.18% | =(21,888,806.37/28,733,824.31)*100% |

Elaboró:

C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

M.A.P. Vera Najarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Maño Can Marin
Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|--|--|------------------------|------------------|--|--------------|-----------|--|---------------|--|
| 13 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada a los organismos autónomos constitucionales. | $(\text{Muestra auditada a los organismos autónomos constitucionales} / \text{Población objetivo de los organismos autónomos constitucionales}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada a los organismos autónomos constitucionales. | 76.18% | $=(21,888,806.37/28,733,824.31) \cdot 100\%$ |
| 14 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada al organismo autónomo por Ley. | $(\text{Muestra auditada al organismo autónomo por Ley} / \text{Población objetivo del organismo autónomo por Ley}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada al organismo autónomo por Ley. | 0.00% | $=(0.00/0.00) \cdot 100\%$ |
| 15 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada a los municipios. | $(\text{Muestra auditada a los municipios} / \text{Población objetivo de los municipios}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada a los municipios. | 70.80% | $=(185,924,371.28/262,609,171.81) \cdot 100\%$ |
| 16 | Indicador de cumplimiento de la muestra fiscalizada a las entidades paramunicipales. | $(\text{Muestra auditada a las entidades paramunicipales} / \text{Población objetivo de las entidades paramunicipales}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento de la muestra fiscalizada a las entidades paramunicipales. | 67.35% | $=(40,533,708.20/60,188,030.56) \cdot 100\%$ |

Elaboró:

C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

M.A.P. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marin
Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|--|--|------------------------|------------------|---|--------------|-----------|--|---------------|-----------------------|
| 17 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020. | $(\text{Número de auditorías realizadas} / \text{Número de auditorías programadas}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020. | 9.78% | =(22/225)•100% |
| 18 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de cumplimiento financiero. | $(\text{Número de auditorías realizadas de cumplimiento financiero} / \text{Número de auditorías programadas de cumplimiento financiero}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de cumplimiento financiero. | 10.36% | =(20/193)•100% |
| 19 | Indicador del cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de desempeño. | $(\text{Número de auditorías realizadas de desempeño} / \text{Número de auditorías programadas de desempeño}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de desempeño. | 10.00% | =(1/10)•100% |
| 20 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de inversión pública. | $(\text{Número de auditorías realizadas de inversión pública} / \text{Número de auditorías programadas de inversión pública}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de inversión pública. | 4.55% | =(1/22)•100% |

Elaboró:

C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

M.A.P. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marin
Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|--|--|------------------------|------------------|---|--------------|-----------|--|--------|--------------|
| 21 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de los Poderes. | (Número de auditorías realizadas a los Poderes / Número de auditorías programadas de los Poderes) • 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de los Poderes. | 66.67% | =(2/3)•100% |
| 22 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de cumplimiento financiero a los Poderes. | (Número de auditorías realizadas de cumplimiento financiero a las entidades de los Poderes / Número de auditorías programadas de cumplimiento financiero a las entidades de los Poderes) • 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de cumplimiento financiero a los Poderes. | 7.69% | =(5/65)•100% |
| 23 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de desempeño a los Poderes. | (Número de auditorías realizadas de desempeño a las entidades de los Poderes / Número de auditorías programadas de desempeño a las entidades de los Poderes) • 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de desempeño a los Poderes. | 10.00% | =(1/10)•100% |
| 24 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de inversión pública a los Poderes. | (Número de auditorías realizadas de inversión pública a las entidades de los Poderes / Número de auditorías programadas de inversión pública a las entidades de los Poderes) • 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de inversión pública a los Poderes. | 0.00% | =(0/0)•100% |

Elaboró:

C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

M.A.P. Vera Navarrete González
Secretaria Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marin
Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|--|--|------------------------|------------------|---|--------------|-----------|--|--------|-------------|
| 25 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 del 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 Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 del organismo descentralizado no sectorizado. | 0.00% | =(0/1)•100% |
| 26 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de 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 Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de los organismos autónomos. | 16.67% | =(1/6)•100% |
| 27 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de los organismos autónomos constitucionales. | (Número de auditorías realizadas de los organismos autónomos constitucionales / Número de auditorías programadas de los organismos autónomos constitucionales) • 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de los organismos autónomos constitucionales. | 20.00% | =(1/5)•100% |
| 28 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de los organismos autónomos por Ley. | (Número de auditorías realizadas de los organismos autónomos por Ley / Número de auditorías programadas de los organismos autónomos por Ley) • 100 | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de los organismos autónomos por Ley. | 0.00% | =(0/1)•100% |

Elaboró:

C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

M.A.P. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marín
Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|---|--|------------------------|------------------|---|--------------|-----------|---|---------------|-----------------------|
| 29 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de cumplimiento financiero a los organismos autónomos. | $(\text{Número de auditorías realizadas de cumplimiento financiero a los organismos autónomos} / \text{Número de auditorías programadas de cumplimiento financiero a los organismos autónomos}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de cumplimiento financiero a los organismos autónomos. | 16.67% | =(1/6)•100% |
| 30 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de inversión pública a los organismos autónomos. | $(\text{Número de auditorías realizadas de inversión pública a los organismos autónomos} / \text{Número de auditorías programadas de inversión pública a los organismos autónomos}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de inversión pública a los organismos autónomos. | 0.00% | =(0/0)•100% |
| 31 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de los municipios. | $(\text{Número de auditorías realizadas a los municipios} / \text{Número de auditorías programadas de los municipios}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de los municipios. | 10.16% | =(13/128)•100% |
| 32 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de cumplimiento financiero a los municipios. | $(\text{Número de auditorías realizadas de cumplimiento financiero a los municipios} / \text{Número de auditorías programadas de cumplimiento financiero a los municipios}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de cumplimiento financiero a municipio. | 11.32% | =(12/106)•100% |

Elaboró:

 C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

 M.A.P. Vera Navarrete González
 Secretaria Técnica

Autorizó:

 C.P. Mario Can Marin
 Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS
CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|---|--|------------------------|------------------|--|--------------|-------------|---|--------|-------------------------|
| 33 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de inversión pública a los municipios. | $(\text{Número de auditorías realizadas de inversión pública a los municipios} / \text{Número de auditorías programadas de inversión pública a los municipios}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las auditorías de inversión pública a los municipios. | 4.55% | $=(1/22) \cdot 100\%$ |
| 34 | Indicador de cumplimiento del Programa Anual de Auditoría 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las entidades paramunicipales. | $(\text{Número de auditorías realizadas de las entidades paramunicipales} / \text{Número de auditorías programadas de las entidades paramunicipales}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020. | Estratégico. | Eficacia. | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2021 de la ASEY para la fiscalización de la cuenta pública 2020 de las entidades paramunicipales. | 13.33% | $=(2/15) \cdot 100\%$ |
| 35 | Indicador de cumplimiento de los Informes Individuales emitidos de la cuenta pública 2020. | $(\text{Total de Informes Individuales emitidos de las auditorías} / \text{Total de Informes Individuales programados de las auditorías}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020 y las fechas de entrega de Informes Individuales. | Gestión. | Eficiencia. | Verificar el cumplimiento de emisión de los Informes Individuales de las auditorías. | 9.78% | $=(22/225) \cdot 100\%$ |
| 36 | Indicador de cumplimiento de Informes Individuales emitidos de las auditorías de cumplimiento financiero. | $(\text{Total de Informes Individuales emitidos de las auditorías de cumplimiento financiero} / \text{Total de Informes Individuales programados de las auditorías de cumplimiento financiero}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020 y las fechas de entrega de Informes Individuales. | Gestión. | Eficiencia. | Verificar el cumplimiento de emisión de los Informes Individuales de las auditorías de cumplimiento financiero. | 10.36% | $=(20/193) \cdot 100\%$ |

Elaboró:

C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

M.A.P. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marin
Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)


| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|--|--|------------------------|------------------|--|-----------|-------------|--|--------|-------------------------|
| 37 | Indicador de cumplimiento de Informes Individuales emitidos por las auditorías de Inversión Pública. | $(\text{Total de Informes Individuales emitidos de las auditorías de Inversión Pública} / \text{Total de Informes Individuales programados de las auditorías de Inversión Pública}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020 y las fechas de entrega de Informes Individuales. | Gestión . | Eficiencia. | Verificar el cumplimiento de emisión de los Informes Individuales de las auditorías de Inversión Pública. | 4.55% | $=(1/22) \cdot 100\%$ |
| 38 | Indicador de cumplimiento de Informes Individuales emitidos por las auditorías de desempeño. | $(\text{Total de Informes Individuales emitidos de las auditorías de desempeño} / \text{Total de Informes Individuales programados de las auditorías de desempeño}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020 y las fechas de entrega de Informes Individuales. | Gestión . | Eficiencia. | Verificar el cumplimiento de emisión de los Informes Individuales de las auditorías de desempeño. | 10.00% | $=(1/10) \cdot 100\%$ |
| 39 | Indicador de cumplimiento de los Informes Individuales emitidos de las auditorías con observaciones. | $(\text{Total de Informes Individuales emitidos de las revisiones con observaciones} / \text{Total de Informes Individuales programados en el ejercicio}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020 y las fechas de entrega de Informes Individuales. | Gestión . | Eficiencia. | Verificar el cumplimiento de emisión de los Informes Individuales con observaciones de las auditorías programadas. | 8.89% | $=(20/225) \cdot 100\%$ |
| 40 | Indicador de cumplimiento de Informes Individuales emitidos de las auditorías sin observaciones. | $(\text{Total de Informes Individuales emitidos de las revisiones sin observaciones} / \text{Total de Informes Individuales programados en el ejercicio}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Programa Anual de Auditorías, así como cada uno de los Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2020 y las fechas de entrega de Informes Individuales. | Gestión . | Eficiencia. | Verificar el cumplimiento de emisión de los Informes Individuales sin observaciones de las auditorías programadas. | 0.89% | $=(2/225) \cdot 100\%$ |

Elaboró:

C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

M.A.P. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marin
Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|---------------------------------|--|---------------------|---|
| 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 |
|-------|--|--|------------------------|------------------|--|-----------------|-------------|--|---------------|--|
| 41 | Indicador de cumplimiento de la entrega del Informe General, en los plazos establecidos. | $(\text{Informe General de Resultados de la Cuenta Pública entregado en tiempo y forma} / \text{Informe General de Resultados programado para entrega}) \cdot 100$ | Anual. | Porcentaje. | Informe General de Resultados de la Cuenta Pública. Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán. | Gestión. | Eficiencia. | Medir el cumplimiento en la entrega del Informe General de Resultados al H. Congreso del Estado. | 0.00% | $=(0/1) \cdot 100\%$ |
| 42 | Indicador de cumplimiento de la ministración de los Ingresos. | $(\text{Ministraciones recibidas} / \text{Ingreso Recaudado}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Ley de ingresos del estado de Yucatán; Estado analítico de Ingresos; constancias de ministraciones del ejercicio y comprobantes fiscales digitales emitidos. | Presupuestario. | Eficacia. | Medir el cumplimiento de las ministraciones de los recursos asignados y modificados. | 77.61% | $=(66,300,820.18/85,435,125.18) \cdot 100\%$ |
| 43 | Indicador de cumplimiento del ejercicio de los recursos. | $(\text{Gasto pagado} / \text{Gasto aprobado}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Presupuesto de egresos del Gobierno del Estado; Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos – Clasificación por Objeto del Gasto. | Presupuestario. | Eficacia. | Medir el avance del gasto aprobado por objeto del gasto pagado. | 66.09% | $=(56,474,449.64/85,450,699.65) \cdot 100\%$ |
| 44 | Indicador de cumplimiento presupuestario. | $(\text{Egresos presupuestarios} / \text{Ingresos presupuestarios}) \cdot 100$ | Trimestral / Anual. | Porcentaje. | Ley de ingresos del estado de Yucatán; Presupuesto de egresos del Gobierno del Estado; Estado analítico de Ingresos; constancias de ministraciones del ejercicio, comprobantes fiscales digitales emitidos y Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos – Clasificación por Objeto del Gasto. | Presupuestario. | Eficacia. | Medir el cumplimiento del ahorro/superávit obtenido o el desahorro/déficit incurrido. | 85.18% | $=(56,474,449.64/66,300,820.18) \cdot 100\%$ |

Elaboró:

C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

M.A.P. Vera Navarrete González
Secretaría Técnica

Autorizó:

C.P. Mario Can Marin
Auditor Superior del Estado de Yucatán

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

CUENTA PÚBLICA 2020 (avance al 3er Trimestre 2021)

| | | | |
|----------------|--|----------------|---|
| 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 |
|-------|-------------------------|--|------------------------|------------------|--|-----------------|-----------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| 45 | Balance presupuestario. | (Ingresos presupuestarios - Egresos presupuestarios) | Trimestral / Anual. | Valor. | Ley de ingresos del estado de Yucatán; Presupuesto de egresos del Gobierno del Estado; Estado analítico de Ingresos; constancias de ministraciones del ejercicio, comprobantes fiscales digitales emitidos y Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos - Clasificación por Objeto del Gasto. | Presupuestario. | Eficacia. | Medir el Superávit o Déficit. | \$ 9,826,370.54 | =66,300,820.18-56,474,449.64 |

Elaboró:

 C.P. Edwin Giovanni Maas Pérez

Revisó:

 M.A.P. Vera Navarrete González
 Secretaria Técnica

Autorizó:

 C.P. Mario Can Marin
 Auditor Superior del Estado de Yucatán