

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.

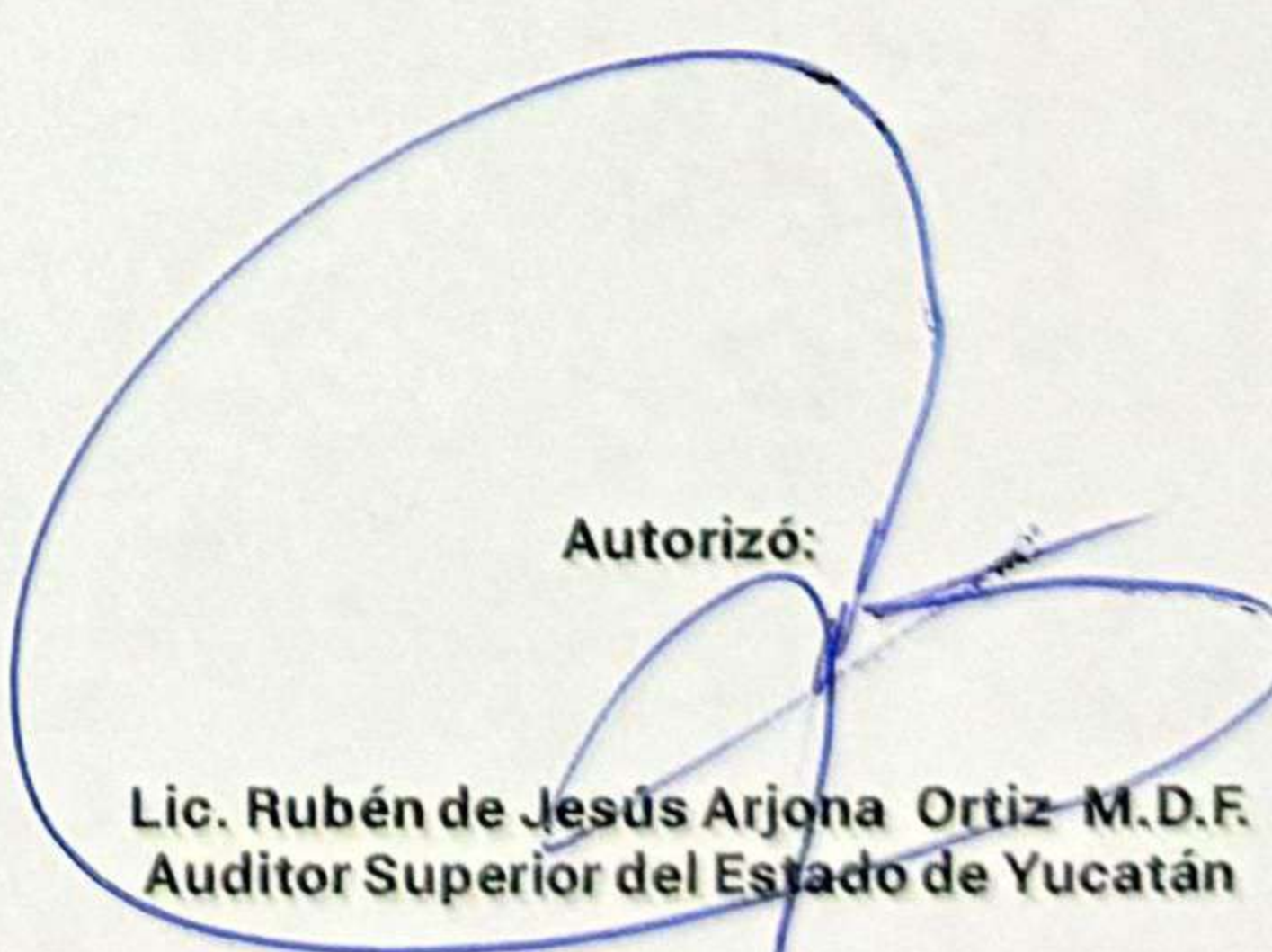
VISIÓN: Ser una institución de fiscalización vanguardista en el país, con personal altamente capacitado y actor principal en el desarrollo e implementación de prácticas de mejor gobierno.

EJE: FINALIDAD: FUNCIÓN: SUBFUNCIÓN: ACTIVIDAD INSTITUCIONAL:	Yucatán con Seguridad, paz, justicia y buen gobierno
	Gobierno
	Coordinación
	Función Pública
	Servicios Públicos

CLAVE	NUMERO	NIVEL DE OBJETIVO	OBJETIVO	NOMBRE	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	AMBITO DE MEDICION	TENDENCIA	UNIDAD DE MEDIDA	META	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	TIPO	DIMENSIÓN	SUPUESTOS	AVANCE	CIFRAS
1	23663	Fin Contribuir a promover mecanismos de mejora para la estrategia anticorrupción en el estado mediante la fiscalización de los recursos públicos para prevenir prácticas irregulares.	Contribuir a promover mecanismos de mejora para la estrategia anticorrupción en el estado mediante la fiscalización de los recursos públicos para prevenir prácticas irregulares.	Tasa de incidencia de corrupción	$(\text{Totalidad de incidencia anual} / \text{Totalidad de incidentes por cada } 100,000) \cdot 100$	Anual	Largo Plazo	Descendente	Incidentes por cada 100 mil habitantes	22.12%	Encuesta Nacional de Calidad e Impacto Gubernamental 2023, INEGI.	Estratégico	Eficacia	Las entidades fiscalizadas mantienen la sostenibilidad de las finanzas mediante el cumplimiento de los lineamientos para la adecuada aplicación de los recursos	0.00%	N/A
2	23664	Propósito Los Ayuntamientos Municipales, Dependencias, Entidades, Poderes y Órganos Autónomos tienen una adecuada administración de los recursos públicos mediante la gestión de auditorías de calidad	Eficiente administración pública para la adecuada administración de recursos a los Ayuntamientos Municipales, Dependencias, Entidades, Poderes y Órganos Autónomos	Porcentaje de atención y cumplimiento a las Observaciones y Recomendaciones de las auditorías	$(\text{Totalidad de informes de observaciones y recomendaciones atendidas} / \text{Totalidad de informes de observaciones y recomendaciones de los informes individuales}) \cdot 100$	Anual	Actividad	Ascendente	Porcentaje	100%	Informe sobre la situación que guardan las Observaciones, Recomendaciones y Acciones promovidas de la Cuenta Pública 2022.	Estratégico	Eficacia	Los entes y municipio cumplen con los lineamientos para la adecuada aplicación de los recursos.	0.00%	N/A
3	23665	Componente 1 Resultados de la Revisión de la Cuenta Pública informados	Resultado de la Revisión de la Cuenta Pública 2022 informados	Porcentaje de auditorías realizadas de la cuenta publica anual 2022.	$(\text{Proporcion de avance de los informes elaborados de acuerdo a las auditorías realizadas en el trimestre} / \text{Total de informes programados de acuerdo al plan}) \cdot 100$	Anual	Actividad	Constante	Porcentaje	100%	Entrega de informes individuales de las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2022 en tiempo y forma	Estratégico	Eficacia	El gobierno del estado hace entrega de la cuenta pública en tiempo y forma.	0.00%	N/A
4	23666	Actividad 1.1 Elaboración de informe de resultados de la fiscalización de los Municipios, Dependencias, Poderes y Órganos Autónomos.	Elaboración de informe de resultados de la fiscalización de los Municipios, Dependencias, Entidades, Poderes y Órganos Autónomos.	Porcentaje de informes entregados	$(\text{Total de informes entregados} / \text{Total de informes de acuerdo al programa de auditorías}) \cdot 100$	Anual	Actividad	Constante	Porcentaje	100%	Entrega de informes individuales de las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2022 en tiempo y forma	Estratégico	Eficacia	Los entes auditados envían a tiempo la documentación requerida	100.00%	N/A
5	23667	Actividad 1.2 Elaboración de Informe sobre la Situación que Guardan las Observaciones, Recomendaciones y Acciones Promovidas.	Elaboración de Informe sobre la Situación que Guardan las Observaciones, Recomendaciones y Acciones Promovidas.	Porcentaje de informes elaborados de observaciones	$(\text{Total de informes de observaciones elaborados} / \text{Total de informes de auditorías realizadas a la cuenta pública}) \cdot 100$	Anual	Actividad	Constante	Porcentaje	100%	Informe sobre la situación que guardan las Observaciones, Recomendaciones y Acciones promovidas de la Cuenta Pública 2022 y Plan Anual de Auditorías	Estratégico	Eficacia	Los entes auditados envían a tiempo la documentación requerida.	0.00%	N/A
6	23668	Componente 2 Auditorías a Municipios, Dependencias, Entidades, Poderes y Órganos Autónomos realizada	Auditorías a Municipios, Dependencias, Entidades, Poderes y Órganos Autónomos realizadas	Porcentaje de auditorías a Municipios, Dependencias, Entidades, Poderes y Órganos Autónomos realizadas	$(\text{Total de auditorías efectuadas} / \text{Total de auditorías programadas}) \cdot 100$	Semestral	Actividad	Constante	Porcentaje	100%	Informe de resultados anual	Estratégico	Eficacia	Los entes auditados envían a tiempo la documentación requerida.	100.00%	$=(230/230) \cdot 100\%$


Elaboró:
C.P. María del Carmen Chay Rosado


Revisó:
Lic. María Fernanda Delgado López
Encargada de la Secretaría Técnica


Autorizó:
Lic. Rubén de Jesús Arjona Ortiz - M.D.F.
Auditor Superior del Estado de Yucatán

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.

EJE:
FINALIDAD:
FUNCIÓN:
SUBFUNCIÓN:
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL:

Yucatán con Seguridad, paz, justicia y buen gobierno
 Gobierno.
 Coordinación
 Función Pública
 Servicios Públicos.

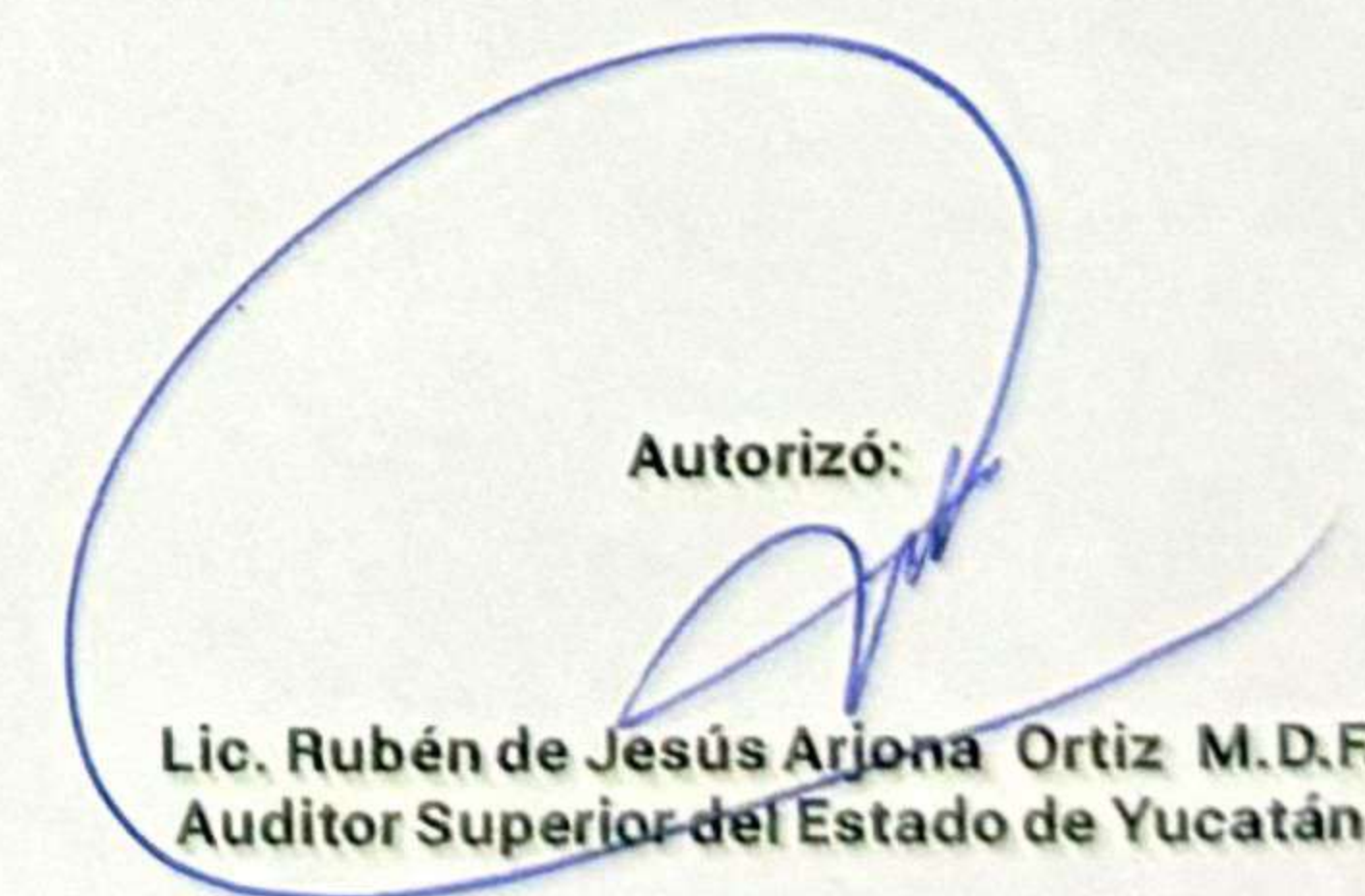
CLAVE	NUMERO	NIVEL DE OBJETIVO	OBJETIVO	NOMBRE	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	AMBITO DE MEDICION	TENDENCIA	UNIDAD DE MEDIDA	META	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	TIPO	DIMENSIÓN	SUPUESTOS	AVANCE	CIFRAS
7	23669	Actividad 2.1 Realización de auditorías de cumplimiento financiero.	Realización de auditorías de cumplimiento financiero.	Porcentaje de auditorías de cumplimiento financiero realizadas de la cuenta pública anual 2022	$(\text{Total de auditorías de cumplimiento financiero realizadas} / \text{Total de auditorías de cumplimiento financiero programadas}) \cdot 100$	Semestral.	Actividad	Constante	Porcentaje.	100%	Programa Anual de Auditorías	Estratégico.	Eficacia.	Los entes y municipios dan la información necesaria sobre el cumplimiento financiero.	100.00%	$=(195/195) \cdot 100\%$
8	23670	Actividad 2.2 Realización de auditorías de desempeño.	Realización de auditorías de desempeño.	Porcentaje de auditorías de desempeño realizadas en la cuenta pública anual 2022	$(\text{Total de auditorías de desempeño financiero realizadas} / \text{Total de auditorías de desempeño financiero programadas en el semestre}) \cdot 100$	Semestral.	A corto plazo	Ascendente	Porcentaje.	100%	Programa Anual de Auditorías	Estratégico.	Eficacia.	Los entes y municipios cumplen en tiempo y forma con proporcionar la información necesaria para realizar las auditorías de desempeño.	100.00%	$=(11/11) \cdot 100\%$
9	23671	Actividad 2.3 Elaboración de Cédulas de observaciones de auditorías.	Elaboración de Cédulas de observaciones de auditorías.	Porcentaje de auditorías con observaciones realizadas	$(\text{Total de auditorías con observaciones} / \text{Total de auditorías realizadas}) \cdot 100$	Semestral.	A corto plazo	Ascendente	Porcentaje.	100%	Informes individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2022.	Estratégico.	Eficacia.	Los entes y municipios cumplen con la normativa establecida para dar acceso a las auditorías.	94.35%	$=(217/230) \cdot 100\%$

Elaboró:


C.P. María del Carmen Chay Rosado

Revisó:

 Lic. María Fernanda Delgado López
 Encargada de la Secretaría Técnica

Autorizó:

 Lic. Rubén de Jesús Arjona Ortiz M.D.F.
 Auditor Superior del Estado de Yucatán

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.

EJE:
FINALIDAD:
FUNCIÓN:
SUBFUNCIÓN:
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL:


Yucatán con Seguridad, paz, justicia y buen gobierno
 Gobierno.
 Legislación
 Legislación
 Servicios Públicos.

CLAVE	NUMERO	NIVEL DE OBJETIVO	OBJETIVO	NOMBRE	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	AMBITO DE MEDICIÓN	TENDENCIA	UNIDAD DE MEDIDA	META	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	TIPO	DIMENSIÓN	SUPUESTOS	AVANCE	CIFRAS
10	23769	Fin Se contribuye a promover mecanismos de mejora para la estrategia anticorrupción en el Estado mediante la verificación del cumplimiento de los objetivos para la adecuada aplicación de los recursos dentro de la Auditoría Superior del Estado.	Se contribuye a promover mecanismos de mejora para la estrategia anticorrupción en el Estado mediante la verificación del cumplimiento de los objetivos para la adecuada aplicación de los recursos dentro de la Auditoría Superior del Estado.	Tasa de incidencia de corrupción	$(\text{Totalidad de incidencia anual} / \text{Totalidad de incidentes por cada 100,000}) \cdot 100$	Anual	largo plazo / impacto	Descendente	tasa incidentes por cada 100 mil habitante	22.12%	Encuesta Nacional de Calidad e Impacto Gubernamental 2023, INEGI.	Estratégico.	Eficacia.	Las entidades y municipios del Estado Cumplan con la correcta y adecuada administración de sus recursos.	0.00%	N/A
11	23770	Propósito Los trabajadores de la auditoría Superior del Estado de Yucatán tienen un alto nivel de eficiencia en la administración de los recursos humanos y materiales.	Los trabajadores de la auditoría Superior del Estado de Yucatán tienen un alto nivel de eficiencia en la administración de los recursos humanos y materiales.	Porcentaje del presupuesto ejercido	$(\text{Total del presupuesto ejercido} / \text{Total de presupuesto autorizado}) \cdot 100$	Trimestral	Insumos	Constante	Porcentaje	100%	Informe de la Cuenta Pública en la página de la Auditoría Superior del Estado	Estratégico.	Economía	El gobierno del Estado proporciona recursos a la Auditoría Superior del Estado de Yucatán.	15.63%	$=(17348801/110962231) \cdot 100\%$
12	23771	Componente: 1 Gasto de recursos humanos, materiales, servicios y bienes muebles ejercido.	Gastos de recursos humanos, materiales, servicios y bienes muebles ejercido.	Porcentaje del presupuesto ejercido destinado al gasto de Recursos humanos, materiales, servicios y bienes muebles	$(\text{Total del presupuesto ejercido para el gasto de recursos humanos, materiales y suministros, servicios y bienes muebles} / \text{Total de presupuesto autorizado}) \cdot 100$	Trimestral	Insumos	Ascendente	Porcentaje.	99.26%	Informe de la Cuenta Pública en la pagina de la Auditoría superior del estado.	Estratégico.	Economía	El gobierno del Estado proporciona recursos a la Auditoría Superior del Estado de Yucatán.	15.63%	$=(17348801.23/110962231) \cdot 100\%$
13	23772	Actividad 1.1 Administración de los recursos humanos.	Administración de recursos humanos	Porcentaje del presupuesto ejercido del gasto corriente destinado a la contratación de servicios personales	$(\text{Total de presupuesto para gasto corriente destinado a la contratación de servicios personales} / \text{Total de presupuesto para gasto corriente}) \cdot 100$	Trimestral	Insumos	Ascendente	Porcentaje.	76.30%	Informe de la Cuenta Pública en la pagina de la Auditoría superior del estado.	Estratégico.	Economía	Los habitantes del Estado de Yucatán están interesados en trabajar en la Auditoría Superior del Estado de Yucatán.	15.70%	$=(17337491.23/110459434) \cdot 100\%$
14	23773	Actividad 1.2 Adquisición de materiales y suministros.	Adquisición de materiales y suministros	Porcentaje del presupuesto ejercido del gasto corriente destinado a la adquisición de materiales y suministros	$(\text{Total de del presupuesto ejercido al capítulo de adquisición de materiales y suministros} / \text{Total del presupuesto autorizado al capítulo de adquisición de materiales y suministros}) \cdot 100$	Trimestral	Insumos	Ascendente	Porcentaje.	100%	Informe de la Cuenta Pública en la pagina de la Auditoría superior del estado.	Estratégico.	Economía	El gobierno del Estado proporciona recursos a la Auditoría Superior del Estado de Yucatán.	5.94%	$=(315397.63/5306050) \cdot 100\%$
15	23774	Actividad 1.3 Contratación de servicios generales.	Contratación de servicios generales	Porcentaje del presupuesto ejercido destinado a la contratación de servicios generales	$(\text{Total del presupuesto ejercido al capítulo de contratación de servicios generales} / \text{Total de presupuesto autorizado al capítulo de contratación de servicios generales}) \cdot 100$	Trimestral	Insumos	Ascendente	Porcentaje.	100%	Informe de la Cuenta Pública en la pagina de la Auditoría superior del estado.	Estratégico.	Economía	Los proveedores de los servicios contratados cumplen en tiempo y forma.	12.33%	$=(3094270.97/25090497) \cdot 100\%$
16	23775	Actividad 1.4 Adquisición de bienes muebles.	Adquisición de bienes muebles	Porcentaje del presupuesto ejercido destinado a la adquisición de bienes muebles	$(\text{Total del presupuesto ejercido para adquisición de bienes muebles e inmuebles} / \text{Total de presupuesto autorizado}) \cdot 100$	Trimestral	Insumos	Ascendente	Porcentaje.	0.70%	Informe de la Cuenta Pública en la pagina de la Auditoría superior del estado.	Estratégico.	Economía	El gobierno del estado proporciona el presupuesto necesario para la adquisición de bienes muebles.	2.25%	$=(11310/502797) \cdot 100\%$
17	23776	Componente: 2 Personal de la Auditoría Superior del Estado capacitado.	Personal de la Auditoría Superior del Estado capacitado	Porcentaje de personal que participa en capacitaciones	$(\text{Total de personas que participaron en la capacitación} / \text{Total de personal de la Auditoría Superior del Estado}) \cdot 100$	Semestral.	Actividad	Constante	Porcentaje.	100%	Reporte del registro de asistencia de personal de la Auditoría que asiste a los cursos de capacitación.	Estratégico.	Eficacia.	El personal participa positivamente en las capacitaciones y acreditan los cursos impartidos	53.20%	$=(133/250) \cdot 100\%$


 C.P. María del Carmen Chay Rosado

Revisó:

 Lic. María Fernanda Delgado López
 Encargada de la Secretaría Técnica

Autorizó:

 Lic. Rubén de Jesús Arjona Ortiz M.D.F.
 Auditor Superior del Estado de Yucatán

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.

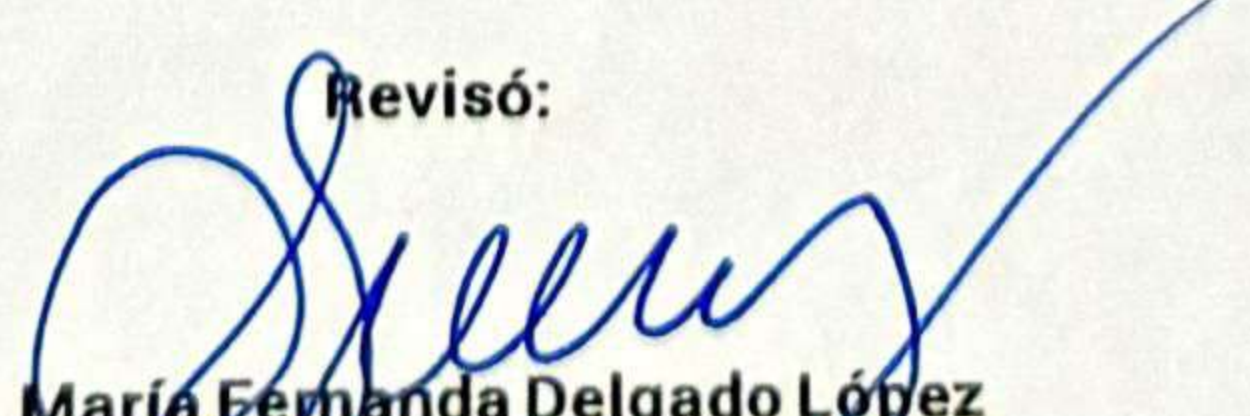
VISIÓN: Ser una institución de fiscalización vanguardista en el país, con personal altamente capacitado y actor principal en el desarrollo e implementación de prácticas de mejor gobierno.

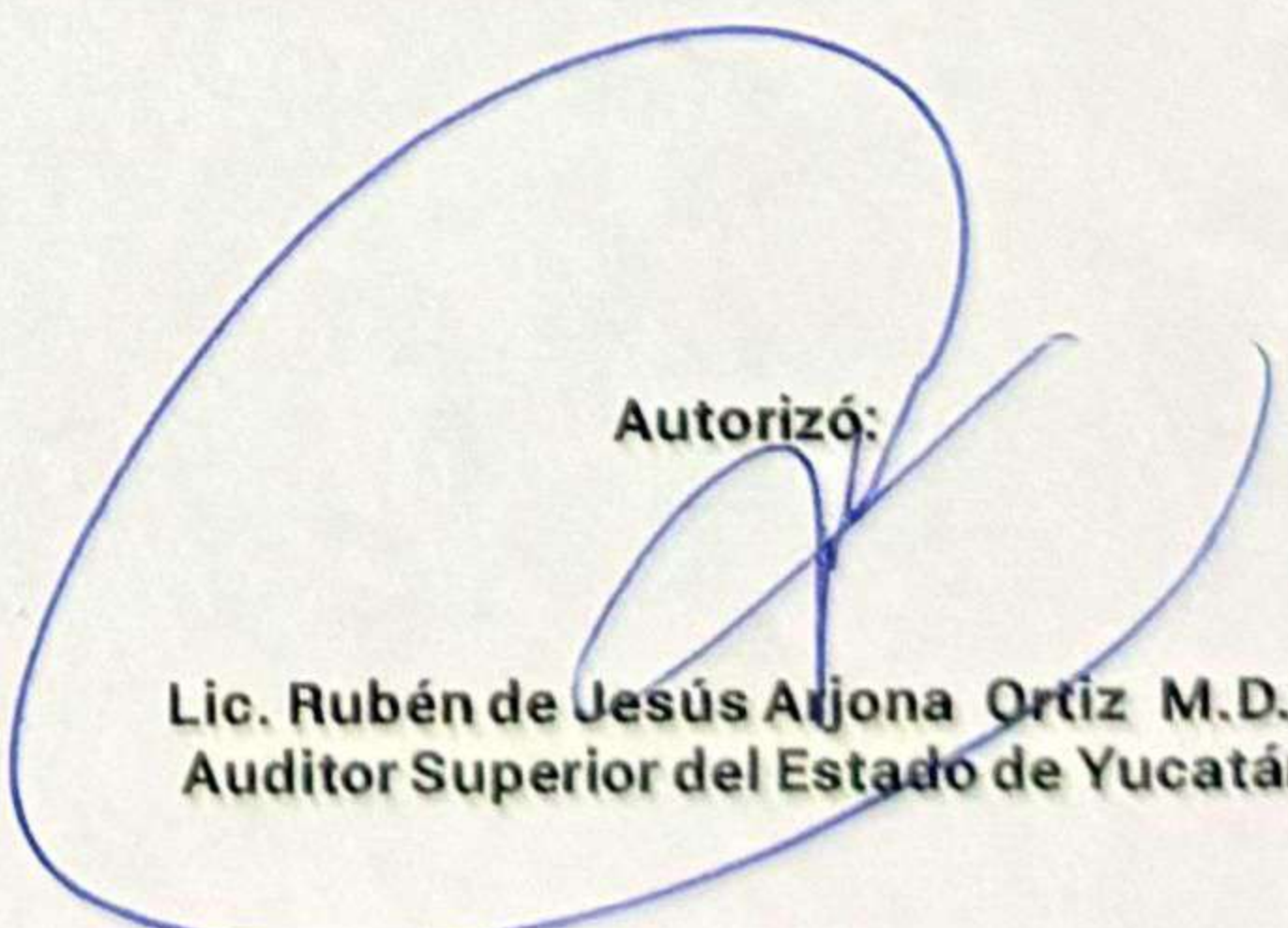
EJE:
FINALIDAD:
FUNCIÓN:
SUBFUNCIÓN:
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL:

Yucatán con Seguridad, paz, justicia y buen gobierno
 Gobierno.
 Legislación
 Legislación
 Servicios Públicos.

CLAVE	NUMERO	NIVEL DE OBJETIVO	OBJETIVO	NOMBRE	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	AMBITO DE MEDICION	TENDENCIA	UNIDAD DE MEDIDA	META	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	TIPO	DIMENSIÓN	SUPUESTOS	AVANCE	CIFRAS
18	23777	Actividad 2.1 Elaboración de capacitaciones.	Elaboración de capacitaciones	Porcentaje de capacitaciones realizadas	$(\text{Total de capacitaciones realizadas} / \text{Total de capacitaciones según el plan anual de capacitación}) \cdot 100$	Semestral.	Actividad	Constante	Porcentaje.	100%	Reporte del plan anual de capacitación	Estratégico.	Eficacia.	Todos los considerados para capacitación ya cumplen con las competencias necesarias.	100.00%	$=(45/45) \cdot 100\%$
19	23778	Actividad 2.2 Acreditación del personal	Acreditación del personal	Porcentaje de personal que acredito satisfactoriamente la capacitación	$(\text{Total de personal que acredito la capacitación satisfactoriamente} / \text{Total de personal que participo}) \cdot 100$	Semestral.	Corto plazo	Ascendente	Porcentaje.	100%	Informes Individuales correspondientes a las entidades fiscalizadas de la cuenta pública 2022.	Estratégico.	Eficacia.	El personal tiene interés en la capacitación y en acreditarla satisfactoriamente.	100.00%	$=(133/133) \cdot 100\%$


 C.P. María del Carmen Chay Rosado

Revisó:

 Lic. María Fernanda Delgado López
 Encargada de la Secretaría Técnica

Autorizó:

 Lic. Rubén de Jesús Arjona Ortiz M.D.F.
 Auditor Superior del Estado de Yucatán