

# Auditoría General del Estado

## INDICADORES DE RESULTADOS

| Detalle de la Matriz   |   |                  |                        |                   |  |  |   |
|--|---|------------------|------------------------|-------------------|--|--|---|
| <b>Ramo:</b>   | 2 Poder Legislativo   |                  |                        |                   |  |  |   |
| <b>Unidad Responsable:</b>   | L01 Auditoría General del Estado  |                  |                        |                   |  |  |   |
| <b>Clave y Modalidad del Pp:</b>   | G01 Regulación y supervisión  |                  |                        |                   |  |  |   |
| <b>Denominación del Pp:</b>  |   |                  |                        |                   |  |  |   |
| Clasificación Funcional:   |   |                  |                        |                   |  |  |   |
| <b>Finalidad:</b>  | 1 Gobierno  |                  |                        |                   |  |  |   |
| <b>Función:</b>  | 1.1 Legislación   |                  |                        |                   |  |  |   |
| <b>Subfunción:</b>   | 1.1.2 Fiscalización   |                  |                        |                   |  |  |   |
| <b>Actividad Institucional:</b>  | Fiscalización superior  |                  |                        |                   |  |  |   |
| Fin  |   |                  |                        |                   |  |  |   |
| Resumen narrativo  |   | Orden            |                        |                   | Supuestos  |  |   |
| Contribuir a mejorar la confianza de la ciudadanía del estado de Guerrero respecto al adecuado ejercicio de los recursos públicos de los entes fiscalizables, a través de una correcta rendición de cuentas y fiscalización. |   | 1                |                        |                   | Los recursos públicos que manejan los entes fiscalizables del estado de Guerrero son aplicados de conformidad a las leyes correspondientes |  |   |
| Indicador  | Método de Cálculo   | Unidad de Medida | Frecuencia de Medición | Tipo de Indicador | Línea Base   | Meta 2017  | Medios de Verificación  |
| Porcentaje de entes fiscalizables auditados  | (Total de entes fiscalizables auditados/ Total de entes fiscalizables)*100  | Porcentaje       | Anual                  | Eficacia          | 45 entes fiscalizables auditados   | Contar con el 100% de los entes auditados.       | Programa anual de auditorías. Reporte de entes fiscalizables            |
| Propósito  |   |                  |                        |                   |  |  |   |
| Resumen narrativo  |   | Orden            |                        |                   | Supuestos  |  |   |
| Los entes fiscalizables del estado de Guerrero reportan un ejercicio adecuado de los recursos públicos.  |   | 1                |                        |                   | Los entes fiscalizables del estado de Guerrero entregan en tiempo y forma los Informes semestrales y Cuenta Pública                        |  |   |
| Indicador  | Método de Cálculo   | Unidad de Medida | Frecuencia de Medición | Tipo de Indicador | Línea Base   | Meta 2017  | Medios de Verificación  |
| Porcentaje de observaciones solventadas  | (Total de observaciones solventadas/Total de observaciones detectadas)*100  | Porcentaje       | Anual                  | Eficacia          | N.D.   | Incremento del 20% del valor del 2016            | Informe de resultados. Plegios de observaciones                         |
| Componente   |   |                  |                        |                   |  |  |   |
| Resumen narrativo  |   | Orden            |                        |                   | Supuestos  |  |   |
| Cursos de capacitación a funcionarios de entes fiscalizables impartidos  |   | 1                |                        |                   | Los funcionarios cuentan con la facilidad de asistir a los cursos programados  |  |   |
| Indicador  | Método de Cálculo   | Unidad de Medida | Frecuencia de Medición | Tipo de Indicador | Línea Base   | Meta 2017  | Medios de Verificación  |
| Porcentaje de funcionarios capacitados   | (Total de funcionarios que reciben capacitación/Total de funcionarios por ente capacitables)*100                  | Porcentaje       | Por curso              | Calidad           | 1,636  | Lograr el 80% de funcionarios capacitados        | Listas de asistencia, Encuestas, Evaluaciones                           |
| Actividad  |   |                  |                        |                   |  |  |   |
| Resumen narrativo  |   | Orden            |                        |                   | Supuestos  |  |   |
| Informe de resultado de la Cuenta Pública entregado en tiempo y con la calidad suficiente  |   | 2                |                        |                   | Se recibe información adecuada y suficiente para la integración de la Cuenta Pública.  |  |   |
| Indicador  | Método de Cálculo   | Unidad de Medida | Frecuencia de Medición | Tipo de Indicador | Línea Base   | Meta 2017  | Medios de Verificación  |
| Informes de resultados entregados que componen la Cuenta Pública   | (Informes entregados que integran de la C.P./Total de informes que integran la C.P.)*100                          | Porcentaje       | Anual                  | Eficiencia        | N.D.   | Entrega del 100% de los informes                 | Decretos que aprueban las Cuentas Públicas                              |
| Actividad  |   |                  |                        |                   |  |  |   |
| Resumen narrativo  |   | Orden            |                        |                   | Supuestos  |  |   |
| Elaboración del programa de capacitación   |   | 1                |                        |                   | El programa de capacitación es acorde a las necesidades de los funcionarios de los entes fiscalizables                                     |  |   |
| Indicador  | Método de Cálculo   | Unidad de Medida | Frecuencia de Medición | Tipo de Indicador | Línea Base   | Meta 2017  | Medios de Verificación  |
| Porcentaje de cursos impartidos  | (Cursos impartidos/Cursos programados) *100   | Porcentaje       | Anual                  | Eficiencia        | 17 cursos impartidos   | Impartir mínimo el 80% de los cursos programados | Programa de capacitación, Listas de asistencia, Encuestas, Evaluaciones |
| Actividad  |   |                  |                        |                   |  |  |   |
| Resumen narrativo  |   | Orden            |                        |                   | Supuestos  |  |   |
| Ejecución del programa anual de auditorías   |   | 2                |                        |                   | Las auditorías son programadas con el tiempo suficiente para su realización  |  |   |
| Indicador  | Método de Cálculo   | Unidad de Medida | Frecuencia de Medición | Tipo de Indicador | Línea Base   | Meta 2017  | Medios de Verificación  |
| Porcentaje de auditorías realizadas  | (Total de auditorías realizadas a entes fiscalizables/ Total de auditorías programadas a entes fiscalizables)*100 | Porcentaje       | Anual                  | Eficacia          | 115 auditorías realizadas  | Incrementar en 20% las auditorías realizadas     | Programa anual de auditorías. Informe de resultados.                    |