

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES
del Mes de Diciembre del 2017

Hoja No. 1 de 7
Fecha de Impresión 12/03/2018
PRBRREP367

204-AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO

2400100/EG0101 - FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS / FORTALECIMIENTO LEGISLATIVO

Definición del Programa	Beneficiarios					
	Población	Tipo			Total	
Comprende las acciones correspondientes a la facilitación y realización de la revisión y evaluación de las cuentas públicas.	POSTERGADA	ENTES FISCALIZABLES EXCLUIDOS DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS			333	
	OBJETIVO	ENTES FISCALIZABLES INCLUIDOS EN EL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS			150	
	REFERENCIA	UNIVERSO DE ENTES FISCALIZABLES			483	
	POTENCIAL	UNIVERSO DE ENTES FISCALIZABLES			483	
Recursos del Programa						
		Presupuesto Autorizado	Presupuesto Modificado	Gasto	Variación Presup. Modificado vs Gasto	
		187,793,964	98,528,102	95,945,071	2,582,431	

Alineaciones

Alineación al Plan Nacional de Desarrollo			Periodo	2013-2018
Eje	N6	Estrategias Transversales Generales		
Tema	ET	Estrategias Transversales Generales		
Subtema	00	Estrategias Transversales Generales		
Objetivo	000	Estrategias Transversales Generales		
Estrategia	002	Estrategia II. Gobierno Cercano y Moderno.		
Línea de Acción	003	Consolidar un gobierno que sea productivo y eficaz en el logro de sus objetivos, mediante una adecuada racionalización de recursos, el reconocimiento del mérito, la reproducción de mejores prácticas y la implementación de sistemas de administración automatizados.		

Alineación al Plan Estatal de Desarrollo			Periodo	2010-2016
Eje	E5	Gobierno Responsable		
Tema	-			
Subtema	-			
Objetivo	05	Combatir la corrupción para que los recursos públicos se apliquen de manera adecuada en beneficio de la ciudadanía.		
Estrategia	03	Revisar, fiscalizar y auditar el ejercicio de los recursos públicos de los entes fiscalizables por parte de la Auditoría Superior del Estado.		
Línea de Acción	02	Elaborar y ejecutar el Programa Anual de Auditoría.		

FUENTES DE FINANCIAMIENTO

Clave	Fuente	Origen	Porcentaje	Autorizado	Modificado	Gasto	Variación
110117	RECURSOS DEL ESTADO 2017	ESTATAL	0.00	187,793,964	96,041,435	94,259,004	2,582,431
710117	RECURSOS ESTATALES APORTACION DE TERCEROS 2017	DE TERCEROS	0.00	0	240,000	240,000	0

OTRAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO

Clave	Fuente	Programa	Origen	Porcentaje	Autorizado	Modificado	Gasto	Variación
555017	REASIGNACIONES DE RECURSOS FEDERALES SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO 2017	ARMONIZACION CONTABLE 2017	FEDERAL	0.00	0	1,446,667	1,446,667	0

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES
del Mes de Diciembre del 2017

Hoja No. 2 de 7
Fecha de Impresión 12/03/2018
PRDRREP367

204-AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO

2400100/LE0101 - FISCALIZACION DE LAS CUENTAS PUBLICAS / FORTALECIMIENTO LEGISLATIVO

Referencia	Resumen Narrativo	Datos del Indicador					Avance de la Meta del Indicador					Medios de Verificación	Supuestos	
		Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Frecuencia	Fórmula / Variables de la Fórmula	Unidad de Medida	Meta Reprogramada	Valor Logrado del Mes	%	Justificaciones Mensuales	Valor Logrado Acumulado			%
FIN	Contribuir a mejorar la confianza de la sociedad chihuahuense a través de la revisión y auditoría del ejercicio de los recursos públicos por parte de los entes fiscalizables	Variación porcentual del número de Informes técnicos de auditoría publicados Mide la variación porcentual del número de informes técnicos de auditoría, publicados del año actual respecto al año anterior.	VARIACION_POR ESTRATEGICO CENTUAL	EFICACIA ANUAL	$((NIP/NIP_{1-1}) * 100$ NIP = Número de informes publicados en el año	INFORMES PUBLICADOS	150	0	-4	La Auditoría Superior del Estado de Chihuahua, cumplió en tiempo, forma y lugar, con su programa anual de auditoría 2017, como lo marca la ley. El 31 de octubre de este año, se dio total cumplimiento, al entregar a la Comisión de Fiscalización del H. Congreso del Estado de Chihuahua, un total de 197 informes técnicos de resultados de auditorías realizadas a los entes fiscalizables, obteniendo un total de 8,433 observaciones y un total de 115 Entes Fiscalizados.	197	31	www.auditoriachihuahua.gob.mx	
PROPOSITO	Los entes fiscalizables realizan un ejercicio adecuado de los recursos públicos	Variación porcentual de observaciones a las cuentas públicas Mide la variación porcentual de observaciones a las cuentas públicas del año actual con respecto al año anterior.	VARIACION_POR ESTRATEGICO CENTUAL	EFICACIA ANUAL	$((NOCP/NOCP_{1-1}) * 100$ NOCP = Número de observaciones a las cuentas públicas en el año actual	INFORMES PUBLICADOS	150	150	0	La Auditoría Superior del Estado de Chihuahua, cumplió en tiempo, forma y lugar, con su programa anual de auditoría 2017, como lo marca la ley. El 31 de octubre de este año, se dio total cumplimiento, al entregar a la Comisión de Fiscalización del H. Congreso del Estado de Chihuahua, un total de 197 informes técnicos de resultados de auditorías realizadas a los entes fiscalizables, obteniendo un total de 8,433 observaciones y un total de 115 Entes Fiscalizados.	150	0	www.auditoriachihuahua.gob.mx	
Componente C01	Servidores Públicos Certificados	Porcentaje de Servidores Públicos Certificados Mide el porcentaje de Servidores Públicos Certificados que manejan, recaudan y administran recursos públicos.	PORCENTUAL	ESTRATEGICO EFICACIA ANUAL	$(SPC / USP) * 100$ SPC = Servidores Públicos Certificados	OBSERVACIONES	1,500	0	0	Derivado de la reducción al presupuesto para la Auditoría Superior del Estado, establecida en el Art. Segundo Transitorio del Presupuesto de Egresos del Municipio de Chihuahua para el Ejercicio Fiscal 2017, publicado en Anexo al Periódico Oficial de fecha 31 de diciembre de 2016, no será posible ejercer el recurso programado en los componentes C01, C03 y C04, por lo cual el total de recursos asignados será ejercido únicamente en el componente C02 a partir del 1º de enero de 2017.	0	0	www.auditoriachihuahua.gob.mx	Los Servidores Públicos se encuentran comprometidos con la profesionalización.
					$USP = \text{Universo de Servidores Públicos a Certificar}$	SERVIDORES PUBLICOS	900	0			0			

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES
del Mes de Diciembre del 2017

Hoja No. 3 de 7
Fecha de Impresión 12/03/2018
PRBRREP367

204-AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO

2400100/EG0101 - FISCALIZACION DE LAS CUENTAS PUBLICAS / FORTALECIMIENTO LEGISLATIVO

Referencia	Resumen Narrativo	Datos del Indicador					Avance de la Meta del Indicador					Medios de Verificación	Supuestos	
		Nombre del indicador / Descripción del indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Frecuencia	Fórmula / Variables de la Fórmula	Unidad de Medida	Meta Reprogramada		Valor Logrado del Mes	%	Justificaciones Mensuales			Valor Logrado Acumulado
Componente C02	Programa Anual de Auditoría cumplido.	-Porcentaje de cumplimiento al Programa Anual de Auditoría -Mide el porcentaje de entes fiscalizados incluidos en el Programa Anual de Auditoría	PORCENTUAL	ESTRATEGICO EFICACIA ANUAL	$(EF/EPAA)*100$ EF = Entes Fiscalizados	ENTES	150	100	0	0	La Auditoría Superior del Estado de Chihuahua, cumplió en tiempo, forma y lugar, con su programa anual de auditoría 2017, como lo marca la ley. El 31 de octubre de este año, se dio total cumplimiento, al entregar a la Comisión de Fiscalización del H. Congreso del Estado de Chihuahua, un total de 197 informes técnicos de resultados de auditorías realizadas a los entes fiscalizables, obteniendo un total de 8,433 observaciones y un total de 115 Entes Fiscalizados.	115	0	www.auditoriachihuahua.gob.mx
							150		0			0		
							65		0			0		
Componente C03	Sistema Tibúame implementado y actualizado	-Porcentaje de avance en el Sistema Tibúame implementado. -Mide el porcentaje de avance en la implementación del Sistema Tibúame	PORCENTUAL	ESTRATEGICO EFICACIA ANUAL	$(TEI/TEAI)*100$ TEI = Total de Entes Implementados. TEAI = Total de Entes a implementar.	ENTES FISCALIZABLES	65	100	0	0	Derivado de la reducción al presupuesto para la Auditoría Superior del Estado, establecida en el Art. Segundo Transitorio del Presupuesto de Egresos del Municipio de Chihuahua para el Ejercicio Fiscal 2017, publicado en Anexo al Periódico Oficial de fecha 31 de diciembre de 2016, no será posible ejercer el recurso programado en los componentes C01, C03 y C04, por lo cual el total de recursos asignados será ejercido únicamente en el componente C02 a partir del 1º de enero de 2017.	0	0	www.auditoriachihuahua.gob.mx
							65		0			0		
							65		0			0		

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES
del Mes de Diciembre del 2017

Hoja No. 4 de 7
Fecha de Impresión 12/03/2018
PRBRREP367

204-AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO

2406100/E60101 - FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS / FORTALECIMIENTO LEGISLATIVO

Referencia	Resumen Narrativo	Datos del Indicador					Meta Reprogramada	Avance de la Meta del Indicador					Medios de Verificación	Supuestos
		Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Frecuencia	Fórmula / Variables de la Fórmula	Unidad de Medida		Valor Logrado del Mes	%	Justificaciones Mensuales	Valor Logrado Acumulado	%		
Componente C04	Sistema Nacional Anticorrupción	-Variación porcentual en el interés de la sociedad por la Auditoría Superior del Estado -Mide la variación porcentual del interés de la sociedad por la Auditoría Superior del Estado	VARIACION PORCENTUAL	GESTION	(VPW/VPWL_1)*100	VISITAS AL PORTAL WEB	100	0	0	Derivado de la reducción al presupuesto para la Auditoría Superior del Estado, establecida en el Art. Segundo Transitorio del Presupuesto de Egresos del Municipio de Chihuahua para el Ejercicio Fiscal 2017, publicado en Anexo al Periódico Oficial de fecha 31 de diciembre de 2016, no será posible ejercer el recurso programado en los componentes C01, C03 y C04, por lo cual el total de recursos asignados será ejercido únicamente en el componente C02 a partir del 1º de enero de 2017.	0	0	Portal web www.auditoriachihuahua.gob.mx	Se difunden las actividades de la Auditoría Superior del Estado y la ciudadanía participa.
			L	EFICIENCIA	VPWL_1 = Visitas al portal web en el año actual.			0	0					
			ANUAL	ANUAL	VPWL_1 = Visitas al portal web en el año anterior.			0	0					
Actividad C0101	Profesionalización de los Servidores Públicos	-Variación porcentual de seguidores en las redes sociales. -Mide la variación porcentual de seguidores en las redes sociales de la Auditoría Superior del Estado.	VARIACION PORCENTUAL	GESTION	(NSA/NSL_1)*100	SEGUIDORES EN REDES SOCIALES	100	0	0	Derivado de la reducción al presupuesto para la Auditoría Superior del Estado, establecida en el Art. Segundo Transitorio del Presupuesto de Egresos del Municipio de Chihuahua para el Ejercicio Fiscal 2017, publicado en Anexo al Periódico Oficial de fecha 31 de diciembre de 2016, no será posible ejercer el recurso programado en los componentes C01, C03 y C04, por lo cual el total de recursos asignados será ejercido únicamente en el componente C02 a partir del 1º de enero de 2017.	0	0	Página de facebook y portal web de la Auditoría Superior del Estado	Los Servidores Públicos se encuentran comprometidos con la profesionalización.
			L	EFICIENCIA	NSA1 = Número de seguidores en el año actual.			0	0					
			ANUAL	ANUAL	NSL_1 = Número de seguidores del año anterior.			0	0					
Actividad C0101	Profesionalización de los Servidores Públicos	-Porcentaje de cursos impartidos. -Mide el porcentaje de cursos impartidos con respecto a los programados.	PORCENTUAL	GESTION	(CI/CP)*100	CURSOS IMPARTIDOS	100	0	0	Derivado de la reducción al presupuesto para la Auditoría Superior del Estado, establecida en el Art. Segundo Transitorio del Presupuesto de Egresos del Municipio de Chihuahua para el Ejercicio Fiscal 2017, publicado en Anexo al Periódico Oficial de fecha 31 de diciembre de 2016, no será posible ejercer el recurso programado en los componentes C01, C03 y C04, por lo cual el total de recursos asignados será ejercido únicamente en el componente C02 a partir del 1º de enero de 2017.	0	0	www.auditoriachihuahua.gob.mx	Los Servidores Públicos se encuentran comprometidos con la profesionalización.
			EFICIENCIA	ANUAL	CI = Cursos Impartidos			0	0					
			ANUAL	ANUAL	CP = Cursos Programados			0	0					

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES
del Mes de Diciembre del 2017

Hoja No. 5 de 7
Fecha de Impresión 12/03/2018
PRBRREP367

204-AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO

2400100/E/60101 - FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS / FORTALECIMIENTO LEGISLATIVO

Referencia	Resumen Narrativo	Datos del Indicador					Avance de la Meta del Indicador					Medios de Verificación	Supuestos	
		Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Frecuencia	Fórmula / Variables de la Fórmula	Unidad de Medida	Meta Reprogramada	Valor Logrado del Mes	%	Justificaciones Mensuales	Valor Logrado Acumulado			%
Actividad C0201	Ejecución eficaz del Programa Anual de Auditorías.	-Porcentaje de entes fiscalizados -Mide el porcentaje de entes fiscalizados con respecto al universo de entes fiscalizables.	PORCENTUAL	GESTIÓN	$(EF/UEF) * 100$ EF = Entes Fiscalizados	ENTES FISCALIZADOS	150	100	0	La Auditoría Superior del Estado de Chihuahua, cumplió en tiempo, forma y lugar, con su programa anual de auditoría 2017, como lo marca la ley. El 31 de octubre de este año, se dio total cumplimiento, al entregar a la Comisión de Fiscalización del H. Congreso del Estado de Chihuahua, un total de 197 informes técnicos de resultados de auditorías realizadas a los entes fiscalizables, obteniendo un total de 8,433 observaciones y un total de 115 Entes Fiscalizados.	115	0	www.auditoriachihuahua.gob.mx	
Actividad C0301	Implementación y desarrollo de sistemas eficientes.	-Porcentaje de sistemas eficientes implementados -Mide el porcentaje de procesos automatizados con respecto a los programados.	PORCENTUAL	GESTIÓN	$(NPA/NPAP) * 100$ NPA = Número de procesos automatizados	ENTES FISCALIZABLES PROCESOS AUTOMATIZADOS	150	100	0	Derivado de la reducción al presupuesto para la Auditoría Superior del Estado, establecida en el Art. Segundo Transitorio del Presupuesto de Egresos del Municipio de Chihuahua para el Ejercicio Fiscal 2017, publicado en Anexo al Periódico Oficial de fecha 31 de diciembre de 2016, no será posible ejercer el recurso programado en los componentes C01, C03 y C04, por lo cual el total de recursos asignados será ejercido únicamente en el componente C02 a partir del 1º de enero de 2017.	0	0	www.auditoriachihuahua.gob.mx	Los entes se encuentran comprometidos con la actualización de las tecnologías de la información.
Actividad C0401	Robustecer la plataforma de la auditoría abierta para la difusión de las acciones de la Auditoría Superior del Estado.	-Porcentaje de publicaciones en las redes sociales -Mide el porcentaje de las publicaciones efectuadas con respecto a las publicaciones programadas.	PORCENTUAL	GESTIÓN	$(NPR/NPP) * 100$ NPR = Número de publicaciones realizadas	PROCESOS AUTOMATIZADOS PUBLICACIONES	12	100	0	Derivado de la reducción al presupuesto para la Auditoría Superior del Estado, establecida en el Art. Segundo Transitorio del Presupuesto de Egresos del Municipio de Chihuahua para el Ejercicio Fiscal 2017, publicado en Anexo al Periódico Oficial de fecha 31 de diciembre de 2016, no será posible ejercer el recurso programado en los componentes C01, C03 y C04, por lo cual el total de recursos asignados será ejercido únicamente en el componente C02 a partir del 1º de enero de 2017.	0	0	Página facebook, twitter y portal web de la Auditoría Superior del Estado	Se difunden las actividades de la Auditoría Superior del Estado y la ciudadanía participa.
					$NPP = \text{Número de publicaciones programadas}$	PUBLICACIONES	2,500		0		0			

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES
del Mes de Diciembre del 2017

Hoja No. 6 de 7
Fecha de Impresión 12/03/2018
PRBRREP367

204-AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO

2406100/LE60101 - FISCALIZACION DE LAS CUENTAS PUBLICAS / FORTALECIMIENTO LEGISLATIVO

Justificación de Diferencia de Avance con Respecto a las Metas Programadas

Derivado de la reducción al presupuesto para la Auditoría Superior del Estado, establecida en el Art. Segundo Transitorio del Presupuesto de Egresos del Municipio de Chihuahua para el Ejercicio Fiscal 2017, publicado en Anexo al Periódico Oficial de fecha 31 de diciembre de 2016, no será posible ejercer el recurso programado en los componentes C01, C03 y C04, por lo cual el total de recursos asignados será ejercido únicamente en el componente C02 a partir del 1º de enero de 2017. Así mismo, en relación al Componente C02, se reporta en cero avance al mes de julio, debido a que las primeras revisiones a 29 Entes Fiscalizables y 46 auditorías fueron entregados en el Informe Técnico de Resultados a la Comisión de Fiscalización del H. Congreso del Estado el día 14 de agosto del año en curso. De igual forma, la Auditoría Superior del Estado de Chihuahua, cumplió en tiempo, forma y lugar, con su programa anual de auditoría 2017, como lo marca la ley. El 31 de octubre de este año, se dio total cumplimiento, al entregar a la Comisión de Fiscalización del H. Congreso del Estado de Chihuahua, un total de 197 informes técnicos de resultados de auditorías realizadas a los entes fiscalizables, obteniendo un total de 8,433 observaciones y un total de 115 Entes Fiscalizados.

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES
del Mes de Diciembre del 2017

Hoja No. 7 de 7
Fecha de Impresión 12/03/2018
PRRRREP307

204-AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO

Título de Dependencia

C. Juana López Aguirre
Directora General de Planeación y Administración



PODER LEGISLATIVO
AUDITORIA SUPERIOR
DEL ESTADO
CHIHUAHUA, CHIH.