

Matriz de Indicadores de Resultados (MIR) 2017

Datos de la fiscalización superior de la cuenta pública 2016

No. de indicador	Nivel	Objetivo	Nombre del Indicador	Formula /Método de cálculo	Descripción de Variables	Tipo de Indicador	Dimensión/Ámbito	Frecuencia de medición	Unidad de medida	Fuente de Información	2017 Meta Alcanzada
	Fin	Contribuir a mejorar la gestión de los recursos públicos en el Estado de Colima, mediante un sistema efectivo de transparencia y rendición de cuentas.									
1	Propósito	El H. Congreso del Estado, a través del OSAFIG, realice la fiscalización, control y evaluación, de los recursos públicos ejercidos por las entidades fiscalizables.	Cobertura de fiscalización de las entidades	$CEF = (NEF/NEPF) * 100$	NEF=Número de entidades fiscalizadas NE=Numero de entidades programadas a fiscalizar	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Informes de resultados de cuenta pública e informes de auditoría de recursos federalizados. Programa Anual de Actividades.	100%
2			Reintegros a la hacienda pública por acciones resarcitorias (RHPAR)	$RHPAR = (IRAR/TRPF)*100$	IRAR=Importe de reintegros por acciones resarcitorias TRPF= Total de recursos públicos fiscalizados	Estratégico	Economía	Anual	Porcentaje	Informe de resultados de auditoría y Decretos de cuentas públicas	0.061%
3			Reintegros a la hacienda pública por sanciones resarcitorias (RHPSR)	$RHPSR = (IRSR/TRPF)*100$	IRSR=Importe de reintegros por sanciones resarcitorias TRPF= Total de recursos públicos fiscalizados	Estratégico	Economía	Anual	Porcentaje	Informe de resultados de auditoría y Decretos de cuentas públicas	0.23%
4	Componente	Fiscalización superior realizada a las cuentas públicas de las entidades fiscalizadas.	Cobertura de fondos públicos fiscalizados (CFPF)	$CFPF=(IMGF/PEEF) * 100$	IMGF= Importe de la muestra del gasto fiscalizada PEEF= Presupuestos de Egresos ejercido por las entidades fiscalizadas	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Recursos auditados determinados en los Informes de Resultados y Recursos ejercidos en Cuentas Públicas de las entidades fiscalizables	49%
5			Recursos públicos destinados a la fiscalización (RPDF)	$RPDF = (PEO/TRPF) * 1000$	PEO= Presupuesto de egresos del OSAFIG TRPF= Total de recursos públicos fiscalizados	Estratégico	Eficiencia	Anual	Tasa al millar	Presupuesto del OSAFIG, presupuesto de egresos de las entidades fiscalizables.	3.33
6			Estatus de observaciones solventadas (EOS)	$EOS = (AS/TAE)*100$	AS=Acciones solventadas TAE=Total de acciones emitidas	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Informes de estatus de observaciones	50%
7			Estatus de observaciones no solventadas o parcialmente solventadas (EONSPS)	$EONSPS = (ASP/TAE)*100$	ASP=Acciones de solventación pendientes TAE=Total de acciones emitidas	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Informes de estatus de observaciones	50%
8	Actividades	Planeación	Fondos fiscalizados por auditor (FFA)	$FFA=TRF/TAC$	TRF=Total de los recursos fiscalizados TAC=Total de auditores en campo	Estratégico	Eficacia	Anual	Millones de Pesos	Informes de recursos auditados de Informe de Resultados de auditoría y Número de auditores del OSAFIG	140.52 Millones de pesos
9	Actividades		Auditores por entidades fiscalizadas (AEF)	$AEF=TAC/NEP$	TAC=Total de auditores en campo NEP= Número de entidades fiscalizadas	Estratégico	Eficacia	Anual	Número de auditores	Informes de Resultados y Oficinas de personal comisionado	3
10	Actividades		Equidad de Género de personal que labora en OSAFIG (EGPLO)	$EGPLO=((TH/TH+TM)*100) +((TM/TH+TM)*100)$	TH= Total de hombres TM= Total de mujeres	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Plantilla del personal	48% Hombres 52% Mujeres
11	Actividades	Supervisión y revisión	Cumplimiento de la fiscalización del Programa de Actividades (CFPA)	$CFPA = (ARF/APF) * 100$	ARF= Actividades realizadas de fiscalización APF= Actividades programadas en fiscalización	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Programa de actividades	100%
12	Actividades	Examen y evaluación	Porcentaje de cuestionarios de control interno aplicados (PCCIA)	$PCCIA = (CCIA/CCIP) * 100$	CCIA= Cuestionarios de control interno aplicados CCIP= Cuestionarios de control interno programados	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Informes de resultados de auditoría	100%

Matriz de Indicadores de Resultados (MIR) 2017

Datos de la fiscalización superior de la cuenta pública 2016

No. de indicador	Nivel	Objetivo	Nombre del Indicador	Formula /Método de cálculo	Descripción de Variables	Tipo de Indicador	Dimensión/Ámbito	Frecuencia de medición	Unidad de medida	Fuente de Información	2017 Meta Alcanzada
13	Actividades	del Control Interno	Recomendaciones al control interno (RCI)	$RCI = (RACI/TRCI) * 100$	RACI = Recomendaciones atendidas de control interno TRCI = Total de recomendaciones al control interno	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Estatus de observaciones	77%
14	Actividades	Cumplimiento del control y normativa	Acciones derivadas de la fiscalización (ADF)	$ADF = NAR/NIRE$	NAIR = Número de acciones en Informes de Resultados NIRE = Número de Informes Resultados Emitidos	Estratégico	Eficacia	Anual	Número de acciones	Informe de resultados de auditoría	180
15	Actividades	Observación de los procedimientos de auditoría en las fiscalización de las cuentas públicas.	Familias de procedimientos aplicados en la fiscalización (FPAF)	$FPAF = (FPAA/TFPA) * 100$	FPAA = Familia de Procedimientos de auditoría aplicados TFPA = Total de familia de procedimientos de auditoría	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Informes de resultados	75%
16	Componente	Evaluación del desempeño de los programas presupuestarios de las entidades fiscalizables realizada.	Cobertura de entidades evaluadas (CEE)	$CEE = (NEE/NEPE) * 100$	NEE = Número de entidades evaluadas NEPE = Número entidades programadas a evaluar	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Informe de resultados de evaluación	100%
17	Actividades	Planeación	Cumplimiento del Programa de Actividades en evaluación (CPE)	$CPE = (ARE/APE) * 100$	ARE = Actividades Realizadas en evaluación APE = Actividades programadas en evaluación	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Programa de actividades	100%
18	Actividades	Realización de la auditoría de desempeño	Evaluación del desempeño en los servicios municipales (EDSM)	$EDSM = (FCIAM/TFM) * 100$	FCIAM = Formatos de captación de información aplicados a municipios TFM = Total de Formatos municipales	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Nota técnica del sistema de evaluación al desempeño de los servicios municipales	100%
19	Actividades		Evaluación del desempeño en los fondos de aportación federal (EDFAF)	$EDFAF = (FCIFAF/TFFAF) * 100$	FCIFAF = Formatos de captación de información de los fondos de aportación aplicados. TFFAF = Total de Formatos de los fondos de aportación federal.	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Nota técnica del sistema de evaluación al desempeño de los fondos de aportación federal	100%
20	Actividades		Porcentaje de indicadores integrados (PII)	$PII = (NII/TIED) * 100$	NII = Número de indicadores integrados TIED = Total de indicadores de evaluación al desempeño	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Nota técnica del sistema de evaluación al desempeño de los servicios municipales y Nota técnica del sistema de evaluación al desempeño de los fondos de aportación federal	68%
21	Actividades	Presentación de informes	Recomendaciones al desempeño de los servicios municipales por municipio (RDSM)	$RDSM = REEDM/TPSME$	REEDM = Recomendaciones emitidas consecuentes de la evaluación del desempeño a municipios TPSME =Total de programas o servicios municipales evaluados	Estratégico	Eficacia	Anual	Número de recomendaciones	Informes de evaluación al desempeño de los servicios municipales	7
22	Actividades		Recomendaciones al desempeño de los fondos de aportación federal (RDFAF)	$RDFAF = REEDFAF/TFAFE$	REEDFAF =Recomendaciones emitidas consecuentes de la evaluación del desempeño de los fondos de aportación federal TFAFE =Total de fondos de aportación federal evaluados	Estratégico	Eficacia	Anual	Número de recomendaciones	Informes de evaluación al desempeño de los fondos de aportación federal	1
23	Actividades	Seguimiento	Recomendaciones atendidas (RA)	$RA = (RAE/TRE) * 100$	RAE = Recomendaciones atendidas en evaluación TRE = Total de recomendaciones en evaluación	Estratégico	Eficacia	Anual	Porcentaje	Estatus de observaciones en evaluación al desempeño.	S/D