



**ASE**  
Auditoría Superior  
del Estado  
H. Congreso del Estado de Tamaulipas

# **INFORME DE ACTIVIDADES EJERCICIO 2015**

*Enero de 2016*

## ÍNDICE

<b>I.- PRESENTACIÓN.....</b>	<b>3</b>
<b>II.- PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA EJERCICIO 2015.....</b>	<b>6</b>
<b>III.- FISCALIZACIÓN EN LA AUDITORÍA ESPECIAL PARA AYUNTAMIENTOS Y PODERES DEL ESTADO.....</b>	<b>18</b>
A) CUENTAS PÚBLICAS DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2015.....	18
B) PROCEDIMIENTOS APLICADOS EN LA FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS DE LOS AYUNTAMIENTOS.....	18
C) PODERES DEL ESTADO.....	20
D) INFORMES DE RESULTADOS.....	23
E) COMPULSAS.....	23
F) PROGRAMA DE TRABAJO PROFIS 2015.....	24
1.- ANTECEDENTES.....	24
2.- DESTINO DE LOS RECURSOS DE LOS FONDOS FEDERALES.....	25
3.- PROGRAMACIÓN.....	27
4.- INFORMES DE RESULTADOS PRESENTADOS A LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN.....	29
5.- INFORMACIÓN GENERAL.....	30
G) OBRA PÚBLICA.....	31
H) IMPUESTO PREDIAL RECAUDADO POR LOS AYUNTAMIENTOS.....	32
I) SERVIDORES Y EX-SERVIDORES PÚBLICOS DE LOS AYUNTAMIENTOS, SUJETOS AL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO DE RESPONSABILIDADES.....	33
<b>IV.- FISCALIZACIÓN EN LA AUDITORÍA ESPECIAL PARA ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS, FONDOS Y FIDEICOMISOS.....</b>	<b>39</b>
A) CUENTAS PÚBLICAS Y ENTIDADES FISCALIZADAS DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2015.....	39
B) PROCEDIMIENTOS APLICADOS EN LA FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS.....	40
1.- DERECHOS COBRADOS POR LOS ORGANISMOS OPERADORES DE AGUA...	40
2.- EVALUACIÓN AL CONTROL INTERNO.....	40
3.- CONFIRMACIONES BANCARIAS.....	41
4.- COMPULSAS.....	41
5.- REVISIÓN A CONTADORES PÚBLICOS QUE DICTAMINARON.....	42
6.- REVISIÓN DE OBRA PÚBLICA.....	42
7.- OFICIOS DE ACLARACIONES.....	43
8.- PLIEGOS DE OBSERVACIONES.....	43
9.- INFORMES DE RESULTADOS.....	43
10.- DICTÁMENES DE AUDITORÍA.....	43



C) SERVIDORES Y EX-SERVIDORES PÚBLICOS DE LOS ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS, SUJETOS AL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO DE RESPONSABILIDADES.....	44
<b>V.-RESULTADO DE LA FISCALIZACIÓN.....</b>	<b>49</b>
<b>VI.-SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD Y CAPACITACIÓN.....</b>	<b>52</b>
A) SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD.....	52
B) CAPACITACIÓN PROGRAMA 2015.....	53
<b>VII.-OTRAS ACTIVIDADES EN EL EJERCICIO 2015.....</b>	<b>64</b>
A) NORMATIVIDAD.....	64
B) EQUIPAMIENTO E INFRAESTRUCTURA.....	67
C) BENEFICIOS AL PERSONAL.....	70
D) MEDIDAS IMPLEMENTADAS .....	72
E) EVENTOS ORGANIZADOS.....	72
F) RESPONSABILIDAD SOCIAL.....	73
G) REUNIONES DE TRABAJO CON FUNCIONARIOS MUNICIPALES.....	74
H) ASOCIACIÓN NACIONAL DE ORGANISMOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y CONTROL GUBERNAMENTAL, ASOFIS, A.C.....	75
<b>VIII.- INDICADORES DE EVALUACIÓN Y DE CALIDAD.....</b>	<b>77</b>
<b>IX.- ANEXOS.....</b>	<b>79</b>
A) RELACIÓN DE INFORMES DE RESULTADOS ENTREGADOS A LA COMISIÓN DE VIGILANCIA DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO EL 29 DE NOVIEMBRE DE 2015.....	80
B) RELACIÓN DE 8 CUENTAS PÚBLICAS QUE SE SOLICITÓ SE DIFIERA LA PRESENTACIÓN DE LOS INFORMES DE RESULTADOS HASTA 2016.....	88
C) RELACIÓN DE 8 CUENTAS PÚBLICAS NO RECIBIDAS PARA REPROGRAMAR EN 2016.....	89
D) ASUNTOS TURNADOS A LOS ÓRGANOS DE CONTROL INTERNO DE LOS ENTES SUJETOS DE FISCALIZACIÓN EN 2015.....	90
E) CERTIFICADO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD E INDICADORES DE EVALUACIÓN Y DE CALIDAD.....	92
F) INFORME EJECUTIVO ANUAL EJERCICIO 2015 DEL PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO (PROFIS).....	251
G) AUDITORÍA AL CONJUNTO DE OBLIGACIONES DEL SECTOR PÚBLICO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS.....	271
H) DECRETO No. LXII-749 DE FECHA 11 DE DICIEMBRE DE 2015.....	277

## **I.- PRESENTACIÓN.**

De acuerdo a lo establecido por el Artículo 17, Apartado A, fracción I, inciso d) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas para el Estado de Tamaulipas, se entrega a la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior del Estado del H. Congreso del Estado de Tamaulipas, el Informe Anual de Actividades desarrolladas por el Órgano de Fiscalización Superior a mi cargo, durante el ejercicio 2015.

El Programa Anual de Auditoría 2015, contempló la revisión de 128 Cuentas Públicas que correspondieron a: el Gobierno del Estado (incluida en ésta, los Poderes del Estado, Organismos Públicos Descentralizados, Organismos Autónomos Estatales, Fideicomisos Estatales y Empresas Paraestatales); los Ayuntamientos y los Organismos Públicos Descentralizados Municipales, generándose observaciones que fueron notificadas a las entidades sujetas de fiscalización, las cuales conforme a la Ley de la materia, dispusieron de quince días hábiles para presentar los comentarios o aclaraciones con el propósito de solventar las observaciones notificadas, procediéndose a elaborar y presentar ante esta Comisión los Informes de Resultados correspondientes.

### **CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL ESTADO.**

A partir de la Cuenta Pública del 2014, de conformidad con lo dispuesto en el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las Cuentas Públicas, publicado en el Diario Oficial de la Federación en fecha 30 de Diciembre de 2013, reformado el 6 de octubre de 2014, se integra y consolida en una Cuenta Única que contiene lo siguiente:

Tomo I.- Resultados Generales.

Tomo II.- Datos Consolidados del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Autónomos.

Tomo III.- Poder Ejecutivo.

a).- 55 Entidades.

Tomo IV.- Poder Legislativo.

a).- H. Congreso del Estado.

b).- Auditoría Superior del Estado.

Tomo V.- Poder Judicial.

Tomo VI.- Organismos Autónomos.

a).- Comisión de Derechos Humanos del Estado de Tamaulipas.

b).- Instituto Electoral del Estado de Tamaulipas.

c).- Instituto de Transparencia y Acceso a la Información de Tamaulipas.

d).- Universidad Autónoma de Tamaulipas.

Tomo VII.- Sector Paraestatal.

a) Organismos Públicos Descentralizados.

b) Fideicomisos.

c) Empresas Estatales de Participación Mayoritaria.

Anexos.

En el marco del Convenio de Colaboración y Coordinación celebrado el 19 de noviembre de 2014, con la Auditoría Superior de la Federación y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de diciembre de 2014, así como en el Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado (PROFIS), los cuales tienen como finalidad la fiscalización de los recursos federales ejercidos por las Entidades Federativas, los Municipios y los Particulares, en este caso transferidos al Gobierno del Estado de Tamaulipas en los términos y alcances establecidos en la Ley de Coordinación Fiscal; se realizó el Programa de Trabajo PROFIS 2015 correspondiente a la Cuenta Pública Federal 2014, en el que se contemplaron un total de 18 auditorías, las que fueron practicadas de forma coordinada con la Auditoría Superior de la Federación, cubriendo la revisión de los siguientes recursos federales:



- Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM-DF):
  - Altamira.
  - Bustamante.
  - Ciudad Madero.
  - El Mante.
  - Matamoros.
  - Nuevo Laredo.
  - Reynosa.
  - Río Bravo.
  - Tampico.
  - Tula.
  - Victoria.
- Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA).
- Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal (FAEB).
- Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM).
- Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP).
- Recursos Federales transferidos a través del Acuerdo de Coordinación celebrado entre la Secretaría de Salud y el Gobierno del Estado de Tamaulipas (Seguro Popular).
- Programa de Inclusión Social Componente de Salud (PROSPERA).
- Participación Social en el Gasto Federalizado.

Con el Convenio de Cooperación Técnica y de Coordinación de Acciones suscrito el 31 de julio de 2012, con la Contraloría Gubernamental del Estado de Tamaulipas y publicado en el Periódico Oficial del Estado, el 8 de agosto de 2012, se multiplican los recursos fiscalizados para el ejercicio fiscal 2014, dando como resultado la ampliación de nuestra cobertura en la revisión de obra pública.

## **II.- PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA EJERCICIO 2015.**

Con el objeto de cumplir con las funciones que corresponden a esta Auditoría de fiscalizar las Cuentas Públicas del ejercicio 2014 y las que se encuentran en proceso de revisión de ejercicios anteriores, se elaboró el Programa Anual de Auditoría Ejercicio 2015, el cual fue aprobado por la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior del Estado del H. Congreso del Estado de Tamaulipas, el 29 de marzo de 2015.

Dentro del Programa, se contempló la revisión de 128 Cuentas Públicas: 1 del Gobierno del Estado (incluida en ésta los 3 Poderes del Estado y 52 Organismos Públicos que comprenden: 4 Autónomos, 44 Descentralizados Estatales, 2 Fideicomisos Estatales y 2 Empresas Paraestatales), 43 de Ayuntamientos y 43 Organismos Públicos Descentralizados Municipales, todas ellas correspondientes al ejercicio 2014; y 41 Cuentas correspondientes a ejercicios fiscales anteriores de las cuales son 23 Ayuntamientos, 2 Organismos Públicos Descentralizados Estatales y 16 Organismos Públicos Descentralizados Municipales.

La revisión de esas Cuentas Públicas se efectuó sujetándose a los principios de posterioridad, anualidad, legalidad, definitividad, imparcialidad y confiabilidad contenidos en el Artículo 76 de la Constitución Política del Estado de Tamaulipas, vigentes al momento de efectuar la revisión.

Para las tareas de revisión que realizó la Auditoría Superior del Estado se aplicaron las Normas Internacionales de Auditoría que emite la Federación Internacional de Contadores (IFAC) a través del Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (IAASB), así como los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y las Normas Profesionales del Sistema Nacional de Fiscalización.

A continuación, se detalla el Programa Anual de Auditoría Ejercicio 2015.



- **Concentrado de Cuentas Públicas Fiscalizadas.**

ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN	2010 Y ANTE-RIORES	2013	2014	TOTAL
		ANUAL	ANUAL	CUENTAS PAA 2015
GOBIERNO DEL ESTADO			1	1
AYUNTAMIENTOS	8	15	43	66
ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES		2		2
ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES	14	2	43	59
<b>TOTAL DE CUENTAS PÚBLICAS POR EJERCICIO</b>	<b>22</b>	<b>19</b>	<b>87</b>	<b>128</b>





- **Entidades Fiscalizadas de la Cuenta Pública 2014 del Gobierno del Estado.**

No.	ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN
<b>PODERES</b>	
1	EJECUTIVO
2	LEGISLATIVO
3	JUDICIAL
<b>ORGANISMOS PÚBLICOS AUTONOMOS</b>	
1	UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE TAMAULIPAS
2	COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
3	INSTITUTO ELECTORAL DE TAMAULIPAS
4	INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN DE TAMAULIPAS
<b>ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES</b>	
1	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
2	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE VICTORIA
3	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE LA REGION RIBEREÑA
4	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ALTAMIRA, TAMAULIPAS
5	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS, TAMAULIPAS
6	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS
7	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL MAR DE TAMAULIPAS BICENTENARIO
8	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TAMAULIPAS NORTE
9	EL COLEGIO DE TAMAULIPAS
10	COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
11	COLEGIO DE SAN JUAN SIGLO XXI
12	COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
13	CONSEJO TAMAULIPECO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA (COTACYT)
14	CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN DOCENTE E INVESTIGACIÓN EDUCATIVA
15	INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE EL MANTE, TAMAULIPAS
16	INSTITUTO TAMAULIPECO DE BECAS, ESTÍMULOS Y CRÉDITOS EDUCATIVOS
17	INSTITUTO TAMAULIPECO DE CAPACITACIÓN PARA EL EMPLEO
18	INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
19	INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA
20	INSTITUTO REGISTRAL Y CATASTRAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
21	INSTITUTO TAMAULIPECO DE VIVIENDA Y URBANISMO



No.	ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN
22	PATRONATO DEL CENTRO DE CONVENCIONES Y EXPOSICIONES DE TAMPICO, A.C.
23	UNIDAD DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
24	COMISIÓN ESTATAL PARA LA CONSERVACIÓN Y APROVECHAMIENTO ECONÓMICO DE LA VIDA SILVESTRE EN TAMAULIPAS
25	INSTITUTO METROPOLITANO DE PLANEACIÓN DEL SUR DE TAMAULIPAS
26	INSTITUTO TAMAULIPECO PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
27	INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE TAMAULIPAS
28	ZOOLOGICO Y PARQUE RECREATIVO TAMATÁN
29	INSTITUTO TAMAULIPECO DEL DEPORTE
30	INSTITUTO DE LA MUJER TAMAULIPECA
31	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TAMAULIPAS
32	SERVICIOS DE SALUD DE TAMAULIPAS
33	COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
34	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA ZONA CONURBADA DE LA DESEMBOCADURA DEL RÍO PÁNUCO EN EL ESTADO DE TAMAULIPAS
35	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CASAS, TAMAULIPAS
36	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CRUILLAS, TAMAULIPAS
37	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GÜEMEZ, TAMAULIPAS
38	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA, TAMAULIPAS
39	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MAINERO, TAMAULIPAS
40	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MÉNDEZ, TAMAULIPAS
41	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MIQUIHUANA, TAMAULIPAS
42	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE PADILLA, TAMAULIPAS
43	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE RÍO BRAVO, TAMAULIPAS
44	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN CARLOS, TAMAULIPAS
<b>FIDEICOMISOS</b>	
1	FONDO DE FINANCIAMIENTO PARA EL EMPRENDEDOR TAMAULIPECO (FOFIEM)
2	FONDO DE GARANTÍA Y FOMENTO A LA MICROINDUSTRIA DEL ESTADO DE TAMAULIPAS (FOMICRO)
<b>EMPRESAS PARAESTATALES</b>	
1	ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V. (API)
2	SERVICIOS AEROPORTUARIOS DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.



- **Cuentas Públicas 2014 Fiscalizadas de Ayuntamientos.**

No.	ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN
<b>AYUNTAMIENTOS</b>	
1	ABASOLO
2	ALDAMA
3	ALTAMIRA
4	ANTIGUO MORELOS
5	BURGOS
6	BUSTAMANTE
7	CAMARGO
8	CASAS
9	CRUILLAS
10	GÓMEZ FARÍAS
11	GONZÁLEZ
12	GÜEMEZ
13	GUERRERO
14	GUSTAVO DÍAZ ORDAZ
15	HIDALGO
16	JAUMAVE
17	JIMÉNEZ
18	LLERA
19	CIUDAD MADERO
20	MAINERO
21	EL MANTE



<b>No.</b>	<b>ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN</b>
22	MATAMOROS
23	MÉNDEZ
24	MIER
25	MIGUEL ALEMÁN
26	MIQUIHUANA
27	NUEVO LAREDO
28	NUEVO MORELOS
29	OCAMPO
30	PADILLA
31	PALMILLAS
32	REYNOSA
33	RÍO BRAVO
34	SAN CARLOS
35	SAN FERNANDO
36	SAN NICOLÁS
37	SOTO LA MARINA
38	TAMPICO
39	TULA
40	VALLE HERMOSO
41	VICTORIA
42	VILLAGRÁN
43	XICOTÉNCATL



- **Cuentas Públicas 2014 Fiscalizadas de Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos.**

No.	ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN
<b>ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES</b>	
1	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ABASOLO, TAMAULIPAS
2	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ALDAMA, TAMAULIPAS
3	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ALTAMIRA, TAMAULIPAS
4	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ANTIGUO MORELOS, TAMAULIPAS
5	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE CAMARGO, TAMAULIPAS
6	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE GÓMEZ FARÍAS, TAMAULIPAS
7	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE GONZÁLEZ, TAMAULIPAS
8	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE GUERRERO, TAMAULIPAS
9	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE GUSTAVO DÍAZ ORDAZ, TAMAULIPAS
10	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HIDALGO, TAMAULIPAS
11	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE JAUMAVE, TAMAULIPAS
12	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE JIMÉNEZ, TAMAULIPAS
13	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE EL MANTE, TAMAULIPAS
14	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIER, TAMAULIPAS
15	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIGUEL ALEMÁN, TAMAULIPAS
16	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS



No.	ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN
17	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE NUEVO MORELOS, TAMAULIPAS
18	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE OCAMPO, TAMAULIPAS
19	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PALMILLAS, TAMAULIPAS
20	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS
21	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SAN FERNANDO, TAMAULIPAS
22	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SOTO LA MARINA, TAMAULIPAS
23	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULA, TAMAULIPAS
24	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE VALLE HERMOSO, TAMAULIPAS
25	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE VICTORIA, TAMAULIPAS
26	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE XICOTÉNCATL, TAMAULIPAS
27	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE VILLAGRÁN, TAMAULIPAS
28	JUNTA DE AGUAS Y DRENAJE DE LA CIUDAD DE MATAMOROS, TAMAULIPAS
29	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE CD. MADERO
30	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EL MANTE
31	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE MATAMOROS
32	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE NUEVO LAREDO



No.	ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN
33	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE REYNOSA
34	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE RÍO BRAVO
35	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE SAN FERNANDO
36	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TAMPICO
37	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE VICTORIA
38	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS
39	INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN, PLANEACIÓN Y DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS.
40	INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
41	INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE VICTORIA
42	INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA Y SUELO URBANO DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS
43	INSTITUTO PARA LA COMPETITIVIDAD Y EL COMERCIO EXTERIOR DEL MUNICIPIO DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS



- Cuentas Públicas Fiscalizadas de Períodos Anteriores a Ayuntamientos.**

No.	ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN	PERÍODO
<b>AYUNTAMIENTOS</b>		
<b>EJERCICIO 2006</b>		
1	REYNOSA	1er. Trim.
2		2do. Trim.
3		3er. Trim.
4		4to. Trim.
<b>EJERCICIO 2007</b>		
1	REYNOSA	1er. Trim.
2		2do. Trim.
3		3er. Trim.
4		4to. Trim.
<b>EJERCICIO 2013</b>		
1	ALDAMA	ANUAL
2	ANTIGUO MORELOS	
3	BURGOS	
4	GONZÁLEZ	
5	JAUMAVE	
6	JIMÉNEZ	
7	LLERA	
8	MATAMOROS	
9	OCAMPO	
10	PALLMILLAS	
11	SAN CARLOS	
12	SAN FERNANDO	
13	SAN NICOLÁS	
14	SOTO LA MARINA	
15	XICOTÉNCATL	





- **Cuentas Públicas Fiscalizadas de Períodos Anteriores, Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos.**

No.	ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN	PERÍODO
<b>ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES</b>		
<b>EJERCICIO 2013</b>		
1	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MAINERO, TAMAULIPAS	ANUAL
2	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE PADILLA, TAMAULIPAS	
<b>ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES</b>		
<b>EJERCICIO 2005</b>		
1	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS	4to. Trim.
<b>EJERCICIO 2006</b>		
1	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS	1er. Trim.
2		2do. Trim.
3		3er. Trim.
4		4to. Trim.
<b>EJERCICIO 2007</b>		
1	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS	1er. Trim.
2		2do. Trim.
3		3er. Trim.
4		4to. Trim.



No.	ENTIDADES SUJETAS A FISCALIZACIÓN	PERÍODO
<b>EJERCICIO 2008</b>		
1	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	1er. Sem.
2	DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS	2do. Sem.
<b>EJERCICIO 2009</b>		
1	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS	1er. Sem.
<b>EJERCICIO 2010</b>		
1	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	1er. Sem.
2	DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS	2do. Sem.
<b>EJERCICIO 2013</b>		
1	SERVICIO DE LIMPIA DE LA FRONTERA RIBEREÑA TAMAULIPECA	ANUAL
2	COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE VILLAGRÁN, TAMAULIPAS	

### **III.- FISCALIZACIÓN EN LA AUDITORÍA ESPECIAL PARA AYUNTAMIENTOS Y PODERES DEL ESTADO.**

#### **A) CUENTAS PÚBLICAS DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2015.**

El Programa Anual de Auditoría 2015, contempló un total de 67 Cuentas Públicas: 1 Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2014 corresponde al Gobierno del Estado de Tamaulipas; 66 a los Ayuntamientos, las cuales se integran con 23 Cuentas Públicas de rezago de los ejercicios del 2013 y anteriores y 43 Cuentas Públicas del ejercicio fiscal 2014.

Se recibieron en el H. Congreso del Estado dentro del plazo legal y posteriormente se remitieron a esta Auditoría, 42 Cuentas Públicas correspondientes al ejercicio fiscal 2014 y de manera extemporánea 2 Cuentas Públicas del mismo ejercicio fiscal.

#### **B) PROCEDIMIENTOS APLICADOS EN LA FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS DE LOS AYUNTAMIENTOS.**

Al inicio del ejercicio fiscal se proporcionaron de forma digital a los funcionarios públicos de los Ayuntamientos, la guía de contabilidad y los formatos a los que se deberían ajustar para presentar la Cuenta Pública del ejercicio fiscal correspondiente.

La fiscalización a los Ayuntamientos se efectuó con base en la documentación proporcionada por los mismos en un total de 10 cortes de caja mensual correspondientes al ejercicio 2012, 14 cortes de caja mensual correspondientes al ejercicio 2013 y 436 cortes de caja mensual del ejercicio 2014 y la revisión de 4 Cuentas Públicas de 2013 y 42 Cuentas Públicas del ejercicio fiscal 2014 recepcionadas en las instalaciones de esta Auditoría; quedando en revisión la Cuenta Pública del Municipio de San Carlos, ya que ésta fue recibida en esta Auditoría en el mes de noviembre de 2015.

Los Ingresos y Egresos de los Ayuntamientos fueron fiscalizados de acuerdo a muestras seleccionadas, formulándose durante el desarrollo de la fiscalización 11 oficios de observaciones de cortes de caja del 2012, con 117 observaciones por un importe de 6,655 miles de pesos, 15 oficios de observaciones de cortes de caja del 2013, con 112 observaciones por un importe de 38,488 miles de pesos y 515 oficios de observaciones de cortes de caja del 2014, con 5,056 observaciones por un importe de 2'440,464 miles de pesos, los cuales se enviaron a los Ayuntamientos mediante correo electrónico, recibiendo; 5 contestaciones de corte de caja del ejercicio 2012, 17 contestaciones de corte de caja y 26 contestaciones de Cuenta Pública, ambas del ejercicio 2013; asimismo se recibieron 372 contestaciones de corte de caja y 129 contestaciones de Cuenta Pública correspondientes al ejercicio 2014 por parte de éstos y las no atendidas se incluyeron en el Pliego de Observaciones de cada Cuenta Pública.

En el proceso de revisión de las Cuentas Públicas de los Ayuntamientos del ejercicio fiscal 2013 y 2014, se notificaron 4 pliegos de observaciones del ejercicio 2013 con 101 observaciones por un importe de 81,844 miles de pesos y 42 pliegos de observaciones del ejercicio 2014 con 1,057 observaciones por un importe de 875,764 miles de pesos, de los cuales fueron solventados 36 pliegos de observaciones en su totalidad; quedando pendientes de solventar 8 pliegos correspondientes a la Cuenta Pública 2014, con un total de 219 observaciones por un importe de 195,092 miles de pesos.

Respecto de 23 Cuentas Públicas de rezago correspondientes a 16 Municipios, 3 no presentaron Cuenta Pública, 20 fueron dictaminadas positivas, sin embargo 4 cuentan con observaciones por solventar y se les dará seguimiento e informará a esa Comisión del resultado obtenido.

Por instrucciones de esa Comisión, para el Programa Anual de Auditoría 2016, se incluirán 8 Cuentas Públicas correspondientes a 8 Municipios del ejercicio fiscal 2014.

En el trabajo de fiscalización realizado a las Cuentas Públicas del ejercicio fiscal 2014, por parte de las áreas de Glosa y Obra Pública, se obtuvieron reintegros por 6,347.1 miles de pesos, mismos que deberán ser reportados como ingreso en la Cuenta Pública de cada entidad fiscalizada en el ejercicio fiscal 2015.

### **C) PODERES DEL ESTADO.**

El 30 de diciembre de 2013, se publicó en el Diario Oficial de la Federación, el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las Cuentas Públicas del Gobierno Federal, de las Entidades Federativas y de los Ayuntamientos de los Municipios. Asimismo el 06 de octubre de 2014, se expidió la Norma en materia de consolidación de Estados Financieros y demás información contable; en las referidas normas expedidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), específicamente en el Quinto Transitorio se señala que la Cuenta Pública del Gobierno Federal y de las Entidades Federativas, adecuarán su marco jurídico y deberán atender a lo dispuesto en el presente documento a más tardar en la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2014, razón por la cual el Gobierno del Estado de Tamaulipas, en cumplimiento a esta obligación presentó la Cuenta Pública dentro del término señalado en el artículo 58 de la Constitución Política del Estado de Tamaulipas.

Se solicitó información mediante oficio a los 3 Poderes del Estado, la cual sirvió de insumo para la preparación de su revisión correspondiente, misma que nos fue proporcionada en tiempo y forma.

Se inició la fiscalización en el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, cotejando las partidas que la integran, con la información publicada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en el Diario Oficial de la Federación, respecto a las participaciones, aportaciones y otros recursos federales transferidos al Estado.

Con el objeto de contar con los elementos suficientes que nos permitieran evaluar la razonabilidad de las cifras presentadas en la Información Contable, Presupuestaria y Programática del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, procedimos a comprobar que las cantidades de los ingresos y los egresos, correspondieran a los conceptos y a las partidas contenidas en la Ley de Ingresos y en el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2014.

En relación al Presupuesto de Egresos del Estado publicado el 17 de diciembre de 2013, en el Periódico Oficial del Estado número 151, por un importe de 37,108,897.0 miles de pesos, fue ampliado totalizando un importe de 47,400,349.0 miles de pesos, la muestra auditada fue de 26,420,973 miles de pesos, que representó un 55.74%, integrada por las siguientes partidas: servicios personales; subsidios y transferencias; inversión pública; participaciones y aportaciones y deuda pública.

De la fiscalización y análisis de la Información Contable, Presupuestaria y Programática del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, se determinó que el total de las observaciones documentadas fueron aclaradas y/o solventadas en su totalidad por la entidad fiscalizada.

Respecto a los ingresos de los Poderes Legislativo y Judicial, éstos se revisaron al 100%, cotejando las ministraciones efectuadas por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, para el ejercicio fiscal 2014 y la información contenida en los tomos IV y V de la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas. Los ingresos por concepto de transferencias reportadas en la Cuenta Pública son superiores a las contenidas en el presupuesto de egresos del Gobierno del Estado, publicado con fecha 17 de Diciembre de 2013, dicha ampliación se realizó automáticamente en función del incremento de los ingresos transferidos por la Federación al Estado.

En cuanto al H. Congreso del Estado, la muestra auditada de la Información Contable, Presupuestaria y Programática fue de 144,874.7 miles de pesos, la cual representó un 94.62% del total del presupuesto de egresos, la muestra auditada fue de las siguientes partidas; servicios personales; materiales y suministros; y servicios generales.

La revisión se efectuó en forma selectiva cotejando registros contables, pólizas de cheque y documentación comprobatoria, con el objeto de verificar su razonabilidad y su cumplimiento con las disposiciones fiscales.

Referente a la revisión a la Auditoría Superior del Estado, esta se realizó por un despacho externo de Contadores Públicos cuyo dictamen se envió a la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior del Estado del H. Congreso del Estado. La información Contable, Presupuestal y Programática de la Auditoría Superior del Estado se consolidó con la del H. Congreso del Estado, contenida en el Tomo IV de la Cuenta Pública del Gobierno del Estado.

En relación al Poder Judicial, la muestra auditada de la Información Contable, Presupuestaria y Programática fue de 434,515.2 miles de pesos la cual representó el 91.34% del total del presupuesto de egresos, correspondiente a las siguientes partidas: servicios personales; servicios generales y materiales y suministros.

La revisión se efectuó en forma selectiva cotejando registros contables, pólizas de cheque y documentación comprobatoria, con el objeto de verificar su razonabilidad y su cumplimiento con las disposiciones fiscales.

La Información Contable, Presupuestaria y Programática de los Poderes del Estado fue dictaminada por contadores públicos independientes seleccionados por la Contraloría Estatal, los cuales manifiestan su opinión en sus respectivos dictámenes sobre la razonabilidad con que se muestran las cifras de sus estados financieros.

La Auditoría Superior del Estado, con fundamento en el Artículo 17, Apartado A, Fracción I, inciso m), de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas para el Estado de Tamaulipas, vigente al momento de la revisión, está facultada para dar crédito a dichos dictámenes que sirvieron de soporte para emitir un Informe de Resultados.

#### **D) INFORMES DE RESULTADOS.**

De las Cuentas Públicas incluidas en el Programa Anual de Auditoría 2015, en esta área se concluyó el proceso de fiscalización de 56 Cuentas Públicas emitiendo la misma cantidad de Informes de Resultados, asimismo se elaboraron 3 dictámenes de auditoría de los Poderes del Estado.

#### **E) COMPULSAS.**

La compulsas es un procedimiento mediante el cual se obtiene información de terceros que hayan realizado operaciones de enajenación, prestación de servicios y uso o goce temporal de bienes muebles e inmuebles, con los Ayuntamientos y Poderes del Estado sujetos a fiscalización.

Por tal motivo, durante el primer semestre del ejercicio 2015, se emitieron un total de 2,010 solicitudes de información relativa a operaciones que en su carácter de terceros hayan tenido con cada una de las 43 administraciones municipales, con el objeto de verificar que efectivamente éstas se hubieran realizado; asimismo, con los Poderes del Estado se emitieron un total de 714 solicitudes; esta información sirvió de apoyo para la determinación de la razonabilidad de las cifras contenidas en los registros contables.



## **F) PROGRAMA DE TRABAJO PROFIS 2015.**

### **1.- ANTECEDENTES.**

El Programa de Trabajo para la Fiscalización del Gasto Federalizado (PROFIS) para el ejercicio 2015, tiene los siguientes antecedentes:

- **Convenio de Colaboración y Coordinación** celebrado con la Auditoría Superior de la Federación, en fecha 19 de noviembre de 2014 y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de diciembre de 2014.
- **Oficio número OASF/0625/2015** de fecha 24 de febrero de 2015, mediante el cual el Auditor Superior de la Federación informa las 19 auditorías coordinadas que tiene previsto solicitar a esta Auditoría Superior del Estado para ser incorporadas en el Informe del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública Federal de 2014.
- **Oficio número ASE/0267/2015** de fecha 03 de marzo de 2015, a través del cual el Auditor Superior del Estado comunica al Auditor Superior de la Federación que es procedente la realización e incorporación de las 19 auditorías propuestas en el Informe de Resultados de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública Federal de 2014.
- **Oficio número OASF/0756/2015** de fecha 07 de mayo de 2015, mediante el cual el Auditor Superior de la Federación informa las 18 auditorías coordinadas solicitadas a esta Auditoría Superior del Estado para ser incorporadas en el Informe del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública Federal de 2014, se excluyó la revisión a los recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF), la cual fue realizada de forma directa por la ASF.

## 2.- DESTINO DE LOS RECURSOS DE LOS FONDOS FEDERALES.

- **Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM):** Se destinarán exclusivamente al financiamiento de obras, acciones sociales básicas, y a inversiones que beneficien directamente a sectores de su población que se encuentren en condiciones de rezago social y pobreza extrema en los siguientes rubros: agua potable, alcantarillado, drenaje y letrinas, urbanización municipal, electrificación rural, y de colonias pobres, infraestructura básica de salud, infraestructura básica educativa, mejoramiento de vivienda, caminos rurales, e infraestructura productiva rural.
- **Programa de Inclusión Social Componente de Salud (PROSPERA):** Tiene por objetivo fiscalizar la gestión financiera de los recursos federales transferidos a los entes ejecutores del Programa, a fin de dar cumplimiento a las tres estrategias específicas del componente salud y a lo establecido en los convenios en materia de transferencia de recursos; así como, a las demás disposiciones jurídicas aplicables.
- **Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM):** Se destinarán exclusivamente al otorgamiento de desayunos escolares, apoyos alimentarios y de asistencia social a la población en condiciones de pobreza extrema, apoyos a la población en desamparo, así como a la construcción, equipamiento, y rehabilitación de infraestructura física de los niveles de educación básica, media superior y superior en su modalidad universitaria según las necesidades de cada nivel.

- **Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP):** Son recursos destinados a apoyar las acciones que en materia de seguridad pública desarrollen los municipios, y el avance en la aplicación del Programa Nacional de Seguridad Pública en materia de profesionalización, equipamiento, modernización tecnológica e infraestructura.
- **Participación Social en el Gasto Federalizado:** Tiene como objetivo mostrar un diagnóstico general sobre las principales figuras de participación social en los fondos y programas del gasto federalizado, a efecto de identificar sus fortalezas, insuficiencias y áreas de mejora, así como proponer acciones para su fortalecimiento y presencia efectiva en la gestión de los recursos federales transferidos, particularmente en el seguimiento y vigilancia de su ejercicio, así como en su evaluación, en el marco de una estrategia de auditoría social.
- **Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA):** Se destinarán para el ejercicio de las atribuciones que en los términos de los Artículos 3, 13 y 18 de la Ley General de Salud les compete a los Estados y al Distrito Federal, entre las que destacan: organizar, operar, supervisar y evaluar la prestación de los servicios de salubridad general; coadyuvar a la consolidación y funcionamiento del Sistema Nacional de Salud; planear, organizar y desarrollar Sistemas Estatales de Salud; y desarrollar programas locales de salud, entre otras.
- **Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal (FAEB):** Se destinarán para ejercer las atribuciones que de manera exclusiva se les asignan a los Estados y al Distrito Federal, en los Artículos 13 y 16 de la Ley General de Educación, entre las que destacan: prestar los servicios de educación inicial, básica incluyendo la indígena, especial, así como la normal y demás para la formación de maestros; prestar los servicios de formación, actualización, capacitación y superación profesional para los maestros de educación básica;

coordinar y operar un padrón estatal de alumnos, docentes, instituciones y centros escolares; un registro estatal de emisión, validación e inscripción de documentos académicos y establecer un Sistema de Información Educativa coordinado con el Sistema Nacional de Información Educativa, entre otras.

- **Recursos Federales transferidos a través del Acuerdo de Coordinación celebrado entre la Secretaría de Salud y el Gobierno del Estado de Tamaulipas (Seguro Popular):** Se destinarán para fortalecer la infraestructura de servicios de salud y la oferta de éstos; implementar programas en materia de salud; proporcionar el Seguro Universal para una Nueva Generación, entre otras, según se desprende del citado Acuerdo.

### **3.- PROGRAMACIÓN.**

En el Programa PROFIS 2015, se contempló la realización de 18 auditorías correspondientes al ejercicio 2014, las cuales fueron practicadas de forma coordinada por la Auditoría Superior de la Federación (ASF) y la Auditoría Superior del Estado (ASE), que consisten en la coordinación de acciones en la revisión de los recursos públicos, con el fin de fortalecer su alcance, calidad y el impacto de sus resultados; para evitar duplicación de esfuerzos; en donde sólo habrá una orden de auditoría y un informe emitido por la (ASF), de los Fondos Federales y entidades fiscalizadas que se presentan a continuación:



FONDOS FEDERALES	MODALIDAD DE REVISIÓN DE AUDITORÍA	No. DE AUDITORÍAS	ENTIDADES FISCALIZADAS
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM)	Coordinada ASF-ASE	11	Altamira, Bustamante, Ciudad Madero, El Mante, Matamoros, Nuevo Laredo, Reynosa, Río Bravo, Tampico, Tula y Victoria.
PROSPERA Programa de Inclusión Social (Componente de Salud)	Coordinada ASF-ASE	1	Gobierno del Estado (Secretaría de Salud) (Organismo Público Descentralizado Servicios de Salud de Tamaulipas)
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM)	Coordinada ASF-ASE	1	Gobierno del Estado (Secretaría de Finanzas) (DIF Estatal) (ITIFE)
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP)	Coordinada ASF-ASE	1	Gobierno del Estado (Secretaría de Seguridad Pública) (Secretaría de Finanzas) (Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública)
Participación Social en el Gasto Federalizado	Coordinada ASF-ASE	1	Gobierno del Estado (Secretaría de Finanzas) (Secretaría de Seguridad Pública) (Secretaría de Salud) (Secretaría de Educación)
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA)	Coordinada ASF-ASE	1	Gobierno del Estado (Secretaría de Salud) (Organismo Público Descentralizado Servicios de Salud de Tamaulipas)
Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal (FAEB)	Coordinada ASF-ASE	1	Gobierno del Estado (Secretaría de Finanzas) (Secretaría de Educación)
Recursos Federales transferidos a través del Acuerdo de Coordinación celebrado entre la Secretaría de Salud y el Gobierno del Estado de Tamaulipas (Seguro Popular)	Coordinada ASF-ASE	1	Gobierno del Estado (Secretaría de Salud) (Organismo Público Descentralizado Servicios de Salud de Tamaulipas)

#### 4.- INFORMES DE RESULTADOS PRESENTADOS A LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN.

Las auditorías coordinadas consisten en que se realizarán con base en el marco jurídico, procesos y tiempos de la ASF, además la ASF será quien emita las órdenes de auditoría en las cuales se incorpora al personal de las Entidades de Fiscalización Superior Locales que participan en conjunto con el personal de la ASF, también proporcionará las cédulas de auditoría e indicará la forma en que se realicen los papeles de trabajo y será la encargada de realizar un solo informe de auditoría en cada fondo revisado los cuales serán publicados en el mes de febrero del 2016.

Se efectuaron 18 auditorías coordinadas para la revisión de los Fondos Federales por el período 2014, de las cuales 11 se realizaron a Municipios y 7 al Gobierno del Estado. A continuación, se detallan las visitas efectuadas durante 2015:

FECHA DE ORDEN	No. DE ORDEN	ENTE FISCALIZADO	FONDO FEDERAL	PERÍODO DE REVISIÓN
28/05/2015	AEGF/1672/2015	Altamira	FISM	2014
28/05/2015	AEGF/1673/2015	Bustamante	FISM	2014
28/05/2015	AEGF/1674/2015	Ciudad Madero	FISM	2014
28/05/2015	AEGF/1675/2015	El Mante	FISM	2014
28/05/2015	AEGF/1676/2015	Matamoros	FISM	2014
28/05/2015	AEGF/1677/2015	Nuevo Laredo	FISM	2014
28/05/2015	AEGF/1678/2015	Reynosa	FISM	2014
28/05/2015	AEGF/1679/2015	Río Bravo	FISM	2014
28/05/2015	AEGF/1680/2015	Tampico	FISM	2014

FECHA DE ORDEN	No. DE ORDEN	ENTE FISCALIZADO	FONDO FEDERAL	PERÍODO DE REVISIÓN
28/05/2015	AEGF/1681/2015	Tula	FISM	2014
28/05/2015	AEGF/1682/2015	Victoria	FISM	2014
06/05/2014 06/07/2015 13/07/2015 13/07/2015 13/07/2015 20/08/2015 06/10/2015	AEGF/1102/2015 AEGF/2206/2015 AEGF/2462/2015 AEGF/2471/2015 AEGF/2480/2015 AEGF/2674/2015 AEGF/3060/2015	Gobierno del Estado	FAM FAEB FASSA SEGURO POPULAR PROSPERA PARTICIPACIÓN SOCIAL FASP	2014

## 5.- INFORMACIÓN GENERAL.

Es importante señalar que personal de la Auditoría Superior del Estado acudió a la Ciudad de México, D.F. para participar en el Taller de Lineamientos para la Formulación de los Informes de las Auditorías solicitadas, impartido por la Auditoría Superior de la Federación durante los días 24 y 25 de julio de 2015, lo anterior para que el personal de este órgano fiscalizador cuente con la capacitación necesaria para la presentación de los informes y que estos cuenten con la calidad requerida.

Así mismo, es importante señalar que la Auditoría Superior del Estado proporcionó a su personal el Curso Taller ACL (Básico, Intermedio y Avanzado) el cual fue impartido en las instalaciones de la Auditoría Superior del Estado los días 8 y 9 de octubre de 2015 el nivel Básico; 19 y 20 de octubre de 2015 el nivel Intermedio; 4 y 5 de noviembre de 2015 el nivel Avanzado, ello con la finalidad de que el personal se encuentre capacitado y pueda utilizar la herramientas de auditoría disponibles para la realización de una fiscalización con calidad.

## G) OBRA PÚBLICA.

Se realizó la revisión documental de 1,075 expedientes técnicos unitarios con un importe de 1,163.7 millones de pesos, a los Municipios que integraron su Cuenta Pública. Como resultado de las revisiones descritas anteriormente, se emitieron 45 recomendaciones para que el órgano de control interno del ente fiscalizado iniciara el procedimiento administrativo para el fincamiento de responsabilidades administrativas sancionatorias, correspondientes a los siguientes municipios:

No.	ENTIDAD SUJETA A FISCALIZACIÓN	RECOMENDACIONES
1	Abasolo	1
2	Aldama	1
3	Antiguo Morelos	4
4	Burgos	2
5	Camargo	3
6	González	4
7	Hidalgo	3
8	Llera	3
9	Mier	4
10	Miguel Alemán	1
11	Miquihuana	3
12	Nuevo Morelos	7
13	Ocampo	2
14	San Nicolás	2
15	Valle Hermoso	1
16	Villagrán	4
<b>TOTALES</b>		<b>45</b>

De la misma manera y como aclaración a las observaciones realizadas, los órganos de control interno de los entes fiscalizados fincaron 21 sanciones de responsabilidad administrativa correspondientes a los siguientes municipios:

No.	ENTIDAD SUJETA A FISCALIZACIÓN	SANCIONES
1	Aldama	1
2	Antiguo Morelos	1
3	Camargo	2



No.	ENTIDAD SUJETA A FISCALIZACIÓN	SANCIONES
4	Gómez Farías	1
5	Guerrero	1
6	Hidalgo	3
7	Jaumave	3
8	Llera	1
9	Méndez	1
10	Miquihuana	1
11	San Fernando	2
12	Tula	2
13	Villagrán	2
<b>TOTALES</b>		<b>21</b>

#### **H) IMPUESTO PREDIAL RECAUDADO POR LOS AYUNTAMIENTOS.**

Durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2015 se integró la información estadística de la Recaudación del Impuesto Predial del Ejercicio 2014, de todas las Administraciones Municipales, en cumplimiento al artículo 8 de la Ley de Coordinación Fiscal del Estado de Tamaulipas, información que se turnó a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Tamaulipas, para que ésta a su vez, esté en condiciones de remitirlo al Comité de Vigilancia de Participaciones en Ingresos Federales del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, a fin de calcular y determinar el coeficiente de participaciones del Fondo de Fomento Municipal que corresponde a esta entidad para el ejercicio fiscal 2015.

Asimismo, durante el mes de abril del mismo año, se integró por petición del Instituto Nacional de Estadística, Geografía e Informática (INEGI), una base de información consistente en los ingresos y egresos de cada uno de los Gobiernos Municipales, correspondientes al ejercicio fiscal 2014, que serán incluidos para la elaboración del proyecto de la Estadística de Finanzas Públicas Municipales cuya finalidad es presentar el comportamiento de este nivel de gobierno en el ámbito económico y social.

## I) SERVIDORES Y EX-SERVIDORES PÚBLICOS DE LOS AYUNTAMIENTOS, SUJETOS AL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO DE RESPONSABILIDADES.

Durante el ejercicio fiscal 2015, se instauró Procedimientos Administrativos para el Fincamiento de Responsabilidades por diversas irregularidades administrativas en contra de servidores y ex servidores públicos de los Ayuntamientos, tal y como se detalla a continuación:

- **Presentación de la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2014 fuera del plazo legal establecido.**

N°	AYUNTAMIENTO	RESOLUCIÓN	SANCIONADO	IMPORTE DE MULTA C/U	EJERCICIO FISCAL
1	Mainero	23/11/2015	Lázara Nelly González	\$27,312.00	2014
2			Aguilar _____		
3			Olivia Nidia Huerta Hernández _____		
			José León Aldape Rodríguez		

- **Por la omisión de la presentación del corte de caja.**

N°	AYUNTAMIENTO	RESOLUCIÓN	SANCIONADO	IMPORTE DE MULTA C/U	EJERCICIO FISCAL
4	Aldama	20/03/2015	Mario Zamorano Cantú	\$ 25,508.00	2014 (junio)
5			Claudio Pedraza de Leija		
6			Amado Martínez Bernal		
7	Burgos	12/03/2015	Marco Polo Garza	25,508.00	2014 (junio)
8			Martínez _____		
9			Miguel Ángel Garza Galván _____		
			Joel Barrera Zúñiga		

N°	AYUNTAMIENTO	RESOLUCIÓN	SANCIONADO	IMPORTE DE MULTA C/U	EJERCICIO FISCAL
10	Casas	13/03/2015	Santiago Ávalos Medina	25,508.00	2014 (mayo)
11			José Orlando Montelongo		
12			Montelongo Juvenal Higuera Rodríguez		
13	González	9/03/2015	Raúl García Vallejo	25,508.00	2014 (enero)
14			José Antonio Gabriel Real		
15			Perea Ramiro Cortéz Reséndiz		
16	Guerrero	18/03/2015	Nathyelli Elena Contreras	25,508.00	2014 (abril)
17			Villarreal		
18			Erasmó Javier Martínez Álvarez Manuel Rogelio González Garza		
19	Llera	18/03/2015	José Pablo Valadéz	25,508.00	2014 (abril)
20			Hernández		
21			J. Angel Ibarra Flores José Reyna Zalazar		
22	Mainero	11/06/2015	Lázara Nelly González	25,508.00	2014 (febrero)
23			Aguilar		
24			Mario Lerma Mercado José León Aldape Rodríguez		
25	Mendez	10/03/2015	Pedro Loera Almaráz	25,508.00	2014 (mayo)
26			Julio César Loera		
27			Gutiérrez Juan Antonio Flores Mendoza		
28	Miquihuana	8/05/2015	Baltasar Vargas Rangel	25,508.00	2014 (mayo)
29			Roque Sánchez Carrizal		
30			Jesús Uriel Lumbreras Becerra		
31	San Carlos	11/03/2015	César de la Garza	25,508.00	2014 (enero)
32			Morantes		
33			José Manuel Vázquez de la Serna Pedro Hernández García		

N°	AYUNTAMIENTO	RESOLUCIÓN	SANCIONADO	IMPORTE DE MULTA C/U	EJERCICIO FISCAL
34	Xicoténcatl	8/04/2015	Mariela López Sosa _ _ _ _ _	25,508.00	2014 (junio)
35			Juan Iván Alcalá García _ _ _ _ _		
36			José Renato Nieto Vázquez _ _ _ _ _		
37	Miquihuana	8/05/2015	Baltasar Vargas Rangel _ _ _ _ _	25,508.00	2014 (junio)
38			Roque Sánchez Carrizal _ _ _ _ _		
39			Jesús Uriel Lumbreras Becerra _ _ _ _ _		
40	San Carlos	3/08/2015	César de la Garza Morantes _ _ _ _ _	51,016.00	2014 (febrero)
41			José Manuel Vázquez de la Serna _ _ _ _ _		
42			Pedro Hernández García _ _ _ _ _		
43	Mainero	11/06/2015	Lázara Nelly González Aguilar _ _ _ _ _	25,508.00	2014 (marzo)
44			Olivia Nidia Huerta Hernández _ _ _ _ _		
45			José León Aldape Rodríguez _ _ _ _ _		
46	Matamoros	8/06/2015	Norma Leticia Salazar Vázquez _ _ _ _ _	25,508.00	2014 (diciembre)
47			Luis Miguel Fuentes García _ _ _ _ _		
48			Alma Bertha García Betancourt _ _ _ _ _		
49	San Nicolás	17/07/2015	Juan Gabriel Castellanos de la Fuente _ _ _ _ _	26,580.00	2014 (diciembre)
50			Miguel Ángel Reséndez Cienfuegos _ _ _ _ _		
51			Carlos Guadalupe Zúñiga Hernández _ _ _ _ _		
52	Soto la Marina	9/07/2015	J. Leonel Tavares Flores _ _ _ _ _	26,580.00	2014 (diciembre)
53			Héctor Francisco Rodríguez Abundis _ _ _ _ _		
54			Jesús Ricardo Romero Conde _ _ _ _ _		
55	Palmillas	17/07/2015	Jaime Antonio Barragán Castro _ _ _ _ _	26,580.00	2014 (diciembre)
56			Olver Monita Gutiérrez _ _ _ _ _		
57			Santos Torres Villanueva _ _ _ _ _		

N°	AYUNTAMIENTO	RESOLUCIÓN	SANCIONADO	IMPORTE DE MULTA C/U	EJERCICIO FISCAL
58	Llera	12/08/2015	José Pablo Valadéz Hernández	26,580.00	2014 (diciembre)
59			J. Angel Ibarra Flores		
60			José Reyna Zalazar		
61	El Mante	17/07/2015	Pablo Alberto González León	26,580.00	2014 (diciembre)
62			Julio César Portales Martínez		
63			José Eduardo Vázquez Cano		
64	Casas	13/08/2015	Santiago Ávalos Medina	25,508.00	2014 (octubre)
65			José Orlando Montelongo Montelongo		
66			Juvenal Higuera Rodríguez		
67	Abasolo	17/07/2015	Eduardo Martínez Torres	26,580.00	2014 (diciembre)
68			Martha Elva Ortiz Castillo		
69			Rodolfo Ramírez Vázquez		

- **Procedimientos de responsabilidades que derivaron en abstención de sanción.**

N°	AYUNTAMIENTO	RESOLUCIÓN	SERVIDOR PÚBLICO	IMPORTE DE MULTA C/U	EJERCICIO FISCAL
70	Padilla	03/09/2015	Francisco Reyes Díaz	Abstención de sanción de conformidad con lo establecido en el art. 66 de la L.F.R.C.E.T (*) No le resultó responsabilidad	2014 (septiembre)
71			Juan Ibarra Alemán		
72			José Ángel Almarás Cerda		
73			Martin Arratia Turrubiates		

\* Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas para el Estado de Tamaulipas.

- **Procedimientos de responsabilidades en proceso.**

N°	AYUNTAMIENTO	RESOLUCIÓN	SERVIDOR PÚBLICO	SANCIÓN	EJERCICIO FISCAL
1	Burgos	En proceso	Fernando López Pando. Marco Aurelio Garza Treviño José Manuel Galván	---	2012
2	Palmillas	En proceso	Jorge Luis Monita Silva Guillermo Alonzo Cervantes Jaime Estrada Rios	---	2012
3	San Nicolás	En proceso	Manuel Guadalupe González Villarreal Everardo Garza Martínez José Felipe Silguero Castellanos	---	2012
4	Burgos	---	Fernando López Pando. Marco Aurelio Garza Treviño José Manuel Galván Marco Polo Garza Martínez Marco Aurelio Garza Treviño Joel Barrera Zúñiga	---	2013
5	Palmillas	---	Jorge Luis Monita Silva Guillermo Alonzo Cervantes Jaime Estrada Rios Jaime Antonio Barragán Castro Olver Monita Gutiérrez Santos Torres Villanueva	---	2013



N°	AYUNTAMIENTO	RESOLUCIÓN	SERVIDOR PÚBLICO	SANCIÓN	EJERCICIO FISCAL
6	San Nicolás	---	Manuel Guadalupe González Villarreal	---	2013
			Everardo Garza Martínez		
			José Felipe Silguero Castellanos		
			Juan Gabriel Castellanos de la Fuente		
			Miguel Angel Reséndez Cienfuegos		
Carlos Guadalupe Zúñiga Hernández					
7	San Carlos	En proceso	César de la Garza Morantes	---	2014
			José Manuel Vázquez de la Serna		
			Pedro Hernández García		

#### **IV.- FISCALIZACIÓN EN LA AUDITORÍA ESPECIAL PARA ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS, FONDOS Y FIDEICOMISOS.**

##### **A) CUENTAS PÚBLICAS Y ENTIDADES FISCALIZADAS DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2015.**

El Programa Anual de Auditoría 2015, contempló 61 Cuentas Públicas y 52 entidades de la Cuenta Pública del Gobierno del Estado a fiscalizar en esta Auditoría Especial, adicional a éste se recepcionó 1 del Instituto Municipal Para El Desarrollo de la Juventud de Nuevo Laredo, Tamaulipas.

Se terminó el proceso de fiscalización de 109, en virtud de que 5 no se recibieron para su fiscalización, 1 correspondiente al ejercicio 2014 y 4 correspondientes al ejercicio 2013 que son COMAPA Villagrán del 2014 y del 2013 COMAPA Mainero, COMAPA Padilla, COMAPA Villagrán, Servicios de Limpia de la Frontera Ribereña Tamaulipeca.

Se recibieron 43 Cuentas Públicas, 40 en tiempo y forma y 3 de manera extemporánea.

La revisión en el presente ejercicio a 15 entes de la localidad se realizó en sus instalaciones, lo cual facilitó el trabajo y un ahorro en tiempo e insumos.



## **B) PROCEDIMIENTOS APLICADOS EN LA FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS.**

### **1.- DERECHOS COBRADOS POR LOS ORGANISMOS OPERADORES DE AGUA.**

Durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2015 se realizó la integración de la información estadística de la Recaudación obtenida por Derechos de Agua Ejercicio 2014, de todos los organismos operadores, en cumplimiento al artículo 8 de la Ley de Coordinación Fiscal del Estado de Tamaulipas, información que se turnó a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Tamaulipas, para que ésta a su vez, esté en condiciones de remitirlo al Comité de Vigilancia de Participaciones en Ingresos Federales del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, a fin de calcular y determinar el coeficiente de participaciones del Fondo de Fomento Municipal que corresponde a esta entidad para el ejercicio fiscal 2015.

### **2.- EVALUACIÓN AL CONTROL INTERNO.**

El control interno es la columna vertebral para la clasificación, registro y generación de informes de las operaciones financieras y contables del organismo. Uno de sus objetivos es proteger el patrimonio del ente, es por ello que es de vital importancia el análisis del mismo para saber qué grado de confianza se otorgará a la información reflejada en la Cuenta Pública a fiscalizar y poder planear de manera adecuada la revisión.

Se realizó la evaluación del control interno mediante la aplicación de un cuestionario que cubre las áreas involucradas en el proceso administrativo, financiero y operativo de cada ente.

Se aplicaron por personal de esta Auditoría Especial, 32 cuestionarios de manera presencial (locales) y 64 se enviaron por correo electrónico (foráneos), mismos que dan un total de 96 cuestionarios aplicados y representan el 99% de las entidades por el ejercicio 2014 que contempla el Programa Anual de Auditoría.

Producto de este trabajo se generaron y notificaron 1,105 recomendaciones tendientes a mejorar el control interno de cada ente, por lo que se dará seguimiento en la revisión del ejercicio 2015.

### **3.- CONFIRMACIONES BANCARIAS.**

La confirmación bancaria es un procedimiento mediante el cual la entidad sujeta de fiscalización solicita a las instituciones financieras con las que realizó operaciones, nos envíe directamente a nuestro domicilio los documentos que comprueban el saldo existente al cierre del ejercicio así como, quiénes son los autorizados para girar sobre dichos montos y las firmas autorizadas.

Se solicitó a 99 entidades sujetas de fiscalización que enviaran formatos con su autorización para confirmación de saldos en bancos con las Instituciones Financieras con las que realizaron operaciones durante el ejercicio fiscal 2014.

Las instituciones financieras contestaron a este Órgano Fiscalizador la información solicitada, abarcando 1,201 cuentas bancarias.

### **4.- COMPULSAS.**

La compulsas es un procedimiento de fiscalización mediante el cual se obtiene información de la persona que realizó operaciones de enajenación o prestación de servicios y uso o goce temporal de bienes muebles e inmuebles con los entes fiscalizados, y cotejarlo con el monto registrado en la contabilidad de dicho ente para determinar y aclarar diferencias en su caso.

Esta área en uso de las facultades de fiscalización que le otorga la Ley en la materia, procedió a la emisión y envío por correo certificado de 1,368 oficios con solicitud de información a personas que realizaron operaciones con los entes por un importe de 3'218,974 miles de pesos, de un total de presupuesto ejercido por los entes fiscalizados de 18'825,068 miles de pesos, mismo que representa el 17.10%.

## **5.- REVISIÓN A CONTADORES PÚBLICOS QUE DICTAMINARON.**

El dictamen de estados financieros es un informe preparado por un contador público independiente seleccionado por la Contraloría Estatal, en el cual manifiesta su opinión sobre la razonabilidad con que se muestran las cifras de dichos estados financieros. Para elaborar este informe debe preparar una serie de trabajos y documentarlos.

Este Órgano Técnico de Fiscalización con fundamento en el artículo 17 Apartado A fracción I inciso m), de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas para el Estado de Tamaulipas, está facultado para dar crédito a ambos documentos.

En el presente ejercicio se revisaron los papeles de trabajo a 13 contadores públicos independientes que presentaron dictamen por 15 entidades de un total de 37 dictámenes, las cuales representan el 40.54%.

## **6.- REVISIÓN DE OBRA PÚBLICA.**

Los entes que reportaron obra pública ejecutada fueron 14 con un total de 211 obras por un importe ejercido de 807,488 miles de pesos. Se determinó una muestra de 90 obras por un importe de 685,840 miles de pesos que representan el 85% del monto ejercido.

## **7.- OFICIOS DE ACLARACIONES.**

Durante el desarrollo de la revisión se generaron y notificaron 184 oficios por aclaraciones varias por un importe de 766,504 miles de pesos, mismos que se aclararon en el desarrollo de la misma.

## **8.- PLIEGOS DE OBSERVACIONES.**

Como resultado de la revisión se generaron y notificaron 91 pliegos de observaciones mismos que contenían 267 observaciones y 613 recomendaciones por un importe de 169,252 miles de pesos, de los cuales se solventaron 161,009 miles de pesos.

## **9.- INFORMES DE RESULTADOS.**

De las Cuentas Públicas comprendidas en el Programa Anual de Auditoría 2015, esta área concluyó los procesos de fiscalización de 57 Cuentas Públicas emitiendo la misma cantidad de Informes de Resultados.

## **10.- DICTÁMENES DE AUDITORÍA.**

De la información Contable, Presupuestal y Programática comprendida en el Programa Anual de Auditoría 2015, esta área concluyó los procesos de fiscalización de 52 entidades emitiendo la misma cantidad de dictámenes de auditoría.

Se comunicó a la Contraloría Gubernamental del Estado de Tamaulipas respecto a las solicitudes de información y las observaciones no solventadas correspondientes a las Entidades Sujetas de Fiscalización para que en su caso, proceda a aplicar las sanciones correspondientes (ver Apartado IX.- Anexos, inciso D) de este informe).

**C) SERVIDORES Y EX-SERVIDORES PÚBLICOS DE LOS ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS, SUJETOS AL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO DE RESPONSABILIDADES.**

Durante el ejercicio fiscal 2015, se instauraron Procedimientos Administrativos para el Fincamiento de Responsabilidades por diversas irregularidades administrativas en contra de servidores y ex-servidores públicos de los Organismos Públicos Descentralizados, tal y como se detalla a continuación:

- **Por la falta de solventación del Pliego de Observaciones de la Cuenta Pública dentro del término legal establecido.**

N°	ORGANISMO	RESOLUCIÓN	SANCIONADO	IMPORTE DE MULTA	EJERCICIO FISCAL
1	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Reynosa, Tamaulipas	28/05/2015	Serafín Gómez Villarreal	\$11,816.00	Primer semestre 2009

- **Por posibles daños y perjuicios a la Hacienda Pública.**

N°	ORGANISMO	RESOLUCIÓN	SANCIONADO	INDEMNIZACIÓN	EJERCICIO FISCAL
2	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Antiguo Morelos, Tamaulipas	29/10/2015	José Guadalupe Reséndiz Muñiz	\$78,267.67	2° sem. 2008
3	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Antiguo Morelos, Tamaulipas	28/10/ 2015	José Guadalupe Reséndiz Muñiz	21,864.77	1er. sem. 2010
4	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Antiguo Morelos, Tamaulipas	28/10/ 2015	José Guadalupe Reséndiz Muñiz	47,295.11	2° sem. 2010

- **Por la omisión o presentación fuera del plazo legal establecido del Informe Financiero Trimestral.**

N°	ORGANISMO	RESOLUCIÓN	SANCIONADO	IMPORTE DE MULTA	EJERCICIO FISCAL
5	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Matamoros	22/06/2015	David Morales Vélez	\$77,596.00	2014 (2°, 3° y 4° Trim)
6	Junta de Agua y Drenaje de la Ciudad de Matamoros	8/06/2015	Guillermo Jesús Nieves Reyes	25,508.00	2014 (1er. Trim.)

N°	ORGANISMO	RESOLUCIÓN	SANCIONADO	IMPORTE DE MULTA	EJERCICIO FISCAL
7	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Guerrero, Tamaulipas	29/10/2015	Jorge Lorenzo Villaseñor González	26,580.00	2014 (4° Trim.)
8	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Abasolo, Tamaulipas	18/09/2015	Ramiro Rodríguez Amaro	25,508.00	2014 (3er Trim.)
9	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Jiménez, Tamaulipas	22/09/2015	Hugo Enrique Álvarez Flores	25,508.00	2014 (1er. Trim.)
10	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Miguel Alemán, Tamaulipas	08/09/2015	Ricardo Hernández Rocha	26,580.00	2014 (4° Trim.)
11	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de El Mante	02/09/2015	David Rodríguez Alvarado	26,580.00	2014 (4° Trim.)

- **Procedimientos de responsabilidades que derivaron en abstención de sanción y/o no se determinó daño patrimonial.**

N°	ORGANISMO	RESOLUCIÓN	SERVIDOR PÚBLICO	IMPORTE DE MULTA C/U	EJERCICIO FISCAL
12	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Nuevo Laredo, Tamaulipas	18/09/2015	Delfino Eduardo González y Muñoz	Abstención de sanción de conformidad con lo establecido en el art. 66 de la L.F.R.C.E.T (*)	2014 (4° Trim.)
13	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Antiguo Morelos, Tamaulipas	28/10/2015	José Guadalupe Reséndiz Muñiz	Acreditó convenientemente las erogaciones del presunto daño patrimonial	1er. sem. 2009
14	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Antiguo Morelos, Tamaulipas	28/10/2015	José Guadalupe Reséndiz Muñiz	Acreditó convenientemente las erogaciones del presunto daño patrimonial	2° sem. 2009
15	Universidad Tecnológica de Altamira	8/09/2015	Fidel Aguillón Hernández	Acreditó convenientemente las erogaciones del presunto daño patrimonial	2013
16	Universidad Politécnica de Altamira	30/11/2015	Oscar Javier Alonso Banda	Acreditó convenientemente las erogaciones del presunto daño patrimonial	2013

\*Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas para el Estado de Tamaulipas.



- **Procedimientos de responsabilidades en proceso.**

N°	ORGANISMO	RESOLUCIÓN	SERVIDOR PÚBLICO	SANCIÓN	EJERCICIO FISCAL
1	Universidad Politécnica de Altamira.	En Proceso	Oscar Javier Alonso Banda	---	2013
2	Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tula, Tamaulipas.	En Proceso	Santiago Alejandro Coello González.	---	2013

## V.- RESULTADO DE LA FISCALIZACIÓN.

El Programa Anual de Auditoría para el ejercicio 2015, contempló un total de 128 revisiones de Cuentas Públicas, presentándose ante la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior del Estado del H. Congreso del Estado, en fecha 29 de noviembre de 2015, un Informe General y 55 dictámenes correspondientes a la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas, así como 112 Informes de Resultados de la revisión de las Cuentas Públicas (ver apartado IX.- Anexos, inciso A) de este informe).

Queda pendiente la conclusión del trabajo de fiscalización y solventación de 8 Cuentas Públicas correspondientes a 8 Municipios por limitantes en el desarrollo del mismo, puesto que esos entes no proporcionaron información o ésta fue insuficiente en algunos casos (ver Apartado IX.- Anexos, inciso B) de este informe).

En el desarrollo del trabajo de fiscalización relativo a los Informes de Resultados presentados ante la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior del Estado del H. Congreso del Estado de Tamaulipas, el tiempo estimado por parte del personal involucrado de esta Auditoría para el cumplimiento del Programa Anual de Auditoría 2015, se muestra a continuación:

ÁREA	DÍAS	MINUTOS
Poderes del Estado	687	329,760
Ayuntamientos	17,259	8'284,320
Organismos	11,990	5'754,890
<b>TOTAL</b>	<b>29'936</b>	<b>14'3368'970</b>

Asimismo, se celebraron 16 reuniones de trabajo entre el Presidente de la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior del Estado y la Entidad de Fiscalización Superior a mi cargo, durante el ejercicio 2015.

Cabe destacar que la actividad de fiscalización efectuada por la Auditoría Especial para Ayuntamientos y Poderes del Estado así como la Auditoría Especial para Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos, se evalúa y controla a través de la medición de 14 indicadores de evaluación, en cada una de sus etapas, los cuales se encuentran descritos en el Apartado IX.- Anexos, inciso F) de este informe.

Por otra parte, resulta práctica constante de los entes fiscalizados el no proporcionar información y documentación en el proceso de revisión así como la no solventación parcial o total de los pliegos de observaciones emitidos, por lo que en consecuencia se ha procedido a la imposición de las sanciones previstas en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas para el Estado de Tamaulipas.

En los casos de las 8 Cuentas de los Municipios que quedaron pendientes en su solventación, se solicitó a nuestra Dirección de Asuntos Jurídicos que analizara la procedencia legal de las sanciones correspondientes, encontrándose a la fecha en proceso de análisis.

Es así que no podemos concluir oportunamente con el proceso de aclaraciones y solventaciones de esas 8 Cuentas Públicas, para estar en condiciones de informar a la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior del Estado del H. Congreso del Estado de Tamaulipas.

## **PROCESO DE REVISIÓN Y APROBACIÓN DEL H CONGRESO DEL ESTADO.**

En sesión de fecha 9 de diciembre de 2015, la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior del Estado, dictaminó un informe general y 55 dictámenes correspondientes a la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas, así como 112 Informes de Resultados de la revisión de las Cuentas Públicas, dando un total de 168 documentos que fueron turnados al Pleno para su aprobación.



En la Sesión Pública Ordinaria de fecha 11 de diciembre de 2015, el Pleno del H. Congreso del Estado de Tamaulipas, aprobó 164 dictámenes en sentido positivo y 4 en negativo, inherentes a Cuentas Públicas.

En el Anexo al Periódico Oficial del Estado número 157 de fecha 31 de diciembre de 2015, se publicaron los Decretos de calificación.

## **VI.- SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD Y CAPACITACIÓN.**

### **A) SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD.**

Con el objeto de acreditar nuestro desempeño conforme al Sistema de Gestión de Calidad de la Auditoría Superior del Estado bajo la norma mexicana NMX-CC-9001-IMNC-2008/ISO 9001:2008, la empresa de consultoría especializada en Gestión de Calidad OCICERT México, S.A. de C.V., efectuó la Segunda Auditoría de Seguimiento Anual durante los días 25, 26 y 27 de mayo de 2015, derivada de la recertificación otorgada en el año 2013.

El resultado de la auditoría fue satisfactorio al no detectarse incumplimiento alguno al Sistema de Gestión de Calidad, por lo que la Comisión de Certificación de OCICERT México, S.A. de C.V., determinó mantener la vigencia del certificado de calidad número REC-10/0236 bajo el estándar de calidad ISO 9001:2008, como se muestra en el Apartado IX.- Anexos, inciso F) y cuyo alcance comprende los procesos orientados al cliente, los cuales son:

#### **1. Fiscalización, Control y Evaluación de la Actividad Financiera Pública de los Ayuntamientos y Poderes del Estado, el cual tiene los siguientes procedimientos:**

- Recepción de la Documentación.
- Revisión de Glosa y Cuenta Pública de Ayuntamientos.
- Práctica de Visitas Domiciliarias.
- Revisión de la Obra Pública.
- Revisión de la Cuenta Pública de los Poderes del Estado.
- Archivo y Control de la Documentación.
- Elaboración del Proyecto de Informe de Resultados.

## **2. Fiscalización, Control y Evaluación de la Actividad Financiera Pública de los Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos, el cual tiene los siguientes procedimientos:**

- Archivo y Control de la Documentación.
- Fiscalización de la Cuenta Pública.
- Fiscalización de la Obra Pública.

Con lo anterior, se demuestra que estamos debidamente capacitados para asegurar la calidad de nuestro trabajo y la mejora continua del mismo. Asimismo, nuestro Sistema de Gestión de Calidad cuenta con 6 objetivos, los cuales son evaluados y controlados a través de 63 indicadores que se detallan en el Apartado IX.- Anexos, inciso F) de este informe.

Por lo tanto, la filosofía de mejora continua de esta Auditoría Superior ha redundado beneficios a favor de la fiscalización en nuestro Estado.

### **B) CAPACITACIÓN PROGRAMA 2015.**

En la Auditoría Superior del Estado tenemos el firme compromiso de capacitar a nuestro personal así como apoyar a los entes obligados a rendir Cuentas Públicas. Para ello, nos apoyamos con el Instituto de Capacitación y Desarrollo en Fiscalización Superior (ICADEFIS) de la Auditoría Superior de la Federación, cuyo Programa de Capacitación PROFIS, nos proporcionó cursos presenciales y no presenciales.

Para la capacitación externa, se tomaron como base los nuevos lineamientos legales a aplicarse, bajo los cuales se debe hacer el proceso de fiscalización, así como el Programa de Capacitación PROFIS de la Auditoría Superior de la Federación, a fin de que se capaciten en rubros actuales y en la forma de manejo de los recursos federales a los que tienen acceso las entidades, remarcando la importancia de temas relevantes como el de “Ley General de Contabilidad Gubernamental”, “Marco Jurídico y operativo de Fondos

Federales”, “Gestión de la Deuda Pública y otras obligaciones financieras”, “Política de Integridad”, “Gestión de Resultados y Presupuesto basado en Resultados”, “Control Interno”, “Participación Social en los Recursos Públicos”, “Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública”, entre otros.

La capacitación interna durante el año 2015, comprendió 14 cursos con un total de 990 asistentes. La capacitación externa a Organismos Públicos Descentralizados y Fideicomisos con 1373 participaciones, en 17 cursos; a los servidores públicos de los Ayuntamientos se les impartieron 20 cursos con 1,104 asistencias. Los Poderes del Estado tuvieron 800 registros en 8 cursos.

Por otra parte, se contó con un aforo de 285 personas en 21 videoconferencias.

Se registraron 492 participaciones de los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado en diplomados, cursos y conferencias, como se detalla a continuación.

Por último, 11 servidores públicos de la ASE obtuvieron la certificación en contabilidad y auditoría gubernamental por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos (IMCP).

- **Programa de Capacitación Interna. (Cursos Presenciales).**

No.	FECHA CURSO	CURSO	PROGRAMA	DÍAS	No. ASISTENTES	INSTRUCTOR
1	9 al 13 de marzo	Fundamentos de Redacción y Ortografía	Interno	5	11	Lic. Fabiola I. Tirado de la Portilla
2	24 de marzo al 9 de abril (7 sesiones)	Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	Armonización Contable	1	110	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas

No.	FECHA CURSO	CURSO	PROGRAMA	DÍAS	No. ASISTENTES	INSTRUCTOR
3	10 al 22 de abril (7 sesiones)	Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	Armonización Contable	1	110	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
4	23 de abril al 7 de mayo (7 sesiones)	Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	Armonización Contable	1	110	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
5	8 al 20 de mayo (7 sesiones)	Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	Armonización Contable	1	110	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
6	22 de mayo al 2 de junio (7 sesiones)	Transparencia y Difusión de Información	Armonización Contable	1	110	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
7	3 al 12 de Junio (7 sesiones)	Aplicación de Guías de Cumplimiento	Armonización Contable	1	107	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
8	6 al 15 de Julio (7 sesiones)	Fondos Federales	Armonización Contable	1	107	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
9	Junio – Julio (4 sesiones)	Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	Armonización Contable	3	72	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
10	27 al 30 Julio	Registro de Operaciones Específicas e Información de Integración Financiera	Armonización Contable	4	38	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
11	8 y 9 de octubre	Herramientas Tecnológicas para apoyar el Trabajo de Fiscalización “ACL Básico”	ICADEFIS	2	20	Dr. Raúl Ojeda Villagómez





No.	FECHA CURSO	CURSO	PROGRAMA	DÍAS	No. ASISTENTES	INSTRUCTOR
12	19 y 20 de octubre	Herramientas Tecnológicas para apoyar el Trabajo de Fiscalización "ACL Intermedio"	ICADEFIS	2	24	Dr. Fernando Ojeda Villagómez
13	4 y 5 de noviembre	Herramientas Tecnológicas para apoyar el Trabajo de Fiscalización "ACL Avanzado"	ICADEFIS	2	15	Ing. Arturo Pérez Cancino
14	14 de diciembre	Ética Profesional	INTERNO	1	46	C.P.C. Eduardo García Fuentes
					<b>990</b>	

- **Capacitación Externa. Organismos.**

No.	FECHA CURSO	CURSO	ORGANISMOS	No. PARTICIPACIONES	INSTRUCTOR
1	24 de marzo al 9 de abril (7 sesiones)	Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	72	196	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
2	10 al 22 de abril (7 sesiones)	Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	69	182	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
3	23 de abril al 7 de mayo (7 sesiones)	Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	67	138	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
4	8 al 20 de mayo (7 sesiones)	Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	69	135	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
5	22 de mayo al 2 de junio (7 sesiones)	Transparencia y Difusión de Información	60	109	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas

No.	FECHA CURSO	CURSO	ORGANISMOS	No. PARTICIPACIONES	INSTRUCTOR
6	3 al 12 de Junio (7 sesiones)	Aplicación de Guías de Cumplimiento	56	99	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
7	25 al 27 de mayo	Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental, (SACG. Versión 6)	5	7	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
8	Julio (2 sesiones)	Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG. NET	22	37	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
9	6 al 15 de Julio (7 sesiones)	Fondos Federales	37	61	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
10	Junio – Julio (4 sesiones)	Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	43	77	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
11	16 de octubre	Política de Integridad	23	40	Mtra. Marybel Martínez Robledos
12	21 de octubre	Gestión de la Deuda Pública y otras Obligaciones Financieras	23	47	Dr. Martín C. Vera Martínez
13	22 de octubre	Participación Social en los Recursos Públicos	26	53	Dr. Martín C. Vera Martínez
14	11 de noviembre	Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	24	42	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz
15	19 y 20 de noviembre	Gestión por Resultados y Presupuesto con Base en Resultados	27	41	Mtro. José de Jesús Guízar Jiménez
16	26 y 27 de noviembre	Control Interno	25	44	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz
17	16 y 17 de diciembre	Marco Jurídico para Adquisiciones y Obra Pública	32	65	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz
				<b>1373</b>	

- **Capacitación Externa. Ayuntamientos.**

No.	FECHA CURSO	CURSO	MUNICIPIOS	No. PARTICIPACIONES	INSTRUCTOR
1	24 de marzo al 9 de abril (7 sesiones)	Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	39	128	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
2	10 al 22 de abril (7 sesiones)	Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	37	106	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
3	23 de abril al 7 de mayo (7 sesiones)	Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	35	89	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
4	8 al 20 de mayo (7 sesiones)	Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	32	68	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
5	22 de mayo al 2 de junio (7 sesiones)	Transparencia y Difusión de Información	22	45	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
6	3 al 12 de Junio (7 sesiones)	Aplicación de Guías de Cumplimiento	20	36	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
7	25 al 27 de mayo	Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental, (SACG. Versión 6)	22	31	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
8	Julio (2 sesiones)	Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG. NET	8	26	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
9	6 al 5 de Julio (7 sesiones)	Fondos Federales	16	28	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas

No.	FECHA CURSO	CURSO	MUNICIPIOS	No. PARTICIPACIONES	INSTRUCTOR
10	Junio – Julio (4 sesiones)	Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	29	44	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
11	23 de octubre	Participación Social en los Recursos Públicos	16	44	Dr. Martín C. Vera Martínez
12	30 de octubre	Entrega – recepción de la Administración Pública Municipal	43	80	C.P. Juan Manuel Alanís Cuellar
13	6 de noviembre	Política de Integridad	13	32	Mtra. Marybel Martínez Robledos
14	9 y 10 de noviembre	Control Interno	19	39	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz
15	17 y 18 de noviembre	Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	19	37	Mtro. José de Jesús Guízar Jiménez
16	25 de noviembre	Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	20	41	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz
17	30 de noviembre y 1 de diciembre	Ley General de Contabilidad Gubernamental	11	46	Mtra. Laura Olivia Villaseñor Rosales
18	4 de diciembre	Marco Jurídico de Adquisiciones y Obra Pública	26	61	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz
19	9 y 10 de diciembre	Integración de Expedientes Unitarios de las Obras y acciones Financieras en el Gasto Federalizado	21	43	Mtro. Luis Ángel Acosta Chávez
20	14 y 15 de diciembre	Entrega-Recepción de la Administración Pública Municipal	43	80	C.P. Juan Manuel Alanís Cuellar
				<b>1,104</b>	

- **Capacitación Externa. Poderes del Estado.**

No.	FECHA CURSO	CURSO	PODERES	No. PARTICIPACIONES	INSTRUCTOR
1	24 de marzo al 9 de abril (7 sesiones)	Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	3	120	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
2	10 al 22 de abril (7 sesiones)	Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	3	112	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
3	23 de abril al 7 de mayo (7 sesiones)	Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	3	104	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
4	8 al 20 de mayo (7 sesiones)	Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	3	91	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
5	22 de mayo al 2 de junio (7 sesiones)	Transparencia y Difusión de Información	3	94	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
6	3 al 12 de Junio (7 sesiones)	Aplicación de Guías de Cumplimiento	3	99	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
7	6 al 15 de Julio (7 sesiones)	Fondos Federales	3	89	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
8	Junio – Julio (4 sesiones)	Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	3	91	Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas
				<b>800</b>	

- **Videoconferencias. Servidores Públicos de la Auditoría Superior del Estado.**

No.	NOMBRE DEL CURSO	FECHA	TOTAL DE PARTICIPANTES	ORGANIZADOR
1	Generalidades de los Pliegos de Observaciones – FASP Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal (FAEB)	2 de marzo	19	Auditoría Superior de la Federación
2	Fondo de Aportaciones de Infraestructura Social (FAIS) – Fondo para la Infraestructura Social Municipal (FISM)	3 de marzo	34	Auditoría Superior de la Federación
3	Acuerdo de Coordinación celebrado entre la Secretaría de Salud y la Entidad Federativa	4 de marzo	14	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
4	Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	5 de marzo	11	Auditoría Superior de la Federación
5	Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM)	6 de marzo	6	Auditoría Superior de la Federación
6	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF)	9 de marzo	5	Auditoría Superior de la Federación
7	Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y normal (FAEB)	10 de marzo	15	Auditoría Superior de la Federación
8	Fondo de pavimentación, espacios deportivos, alumbrado público y rehabilitación de infraestructura educativa para municipios y demarcaciones territoriales del Distrito Federal (FOPEDEP)	11 de marzo	14	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
9	Fondo de Aportaciones para el fortalecimiento de los municipios y de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF) y La Integración del Expediente de Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria	12 de marzo	21	L.C. José Luis Rodríguez Miranda
10	Proceso de Fiscalización de la ASF. Las Auditorías Coordinadas	15 de abril	15	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
11	FASSA – Seguro Popular	16 de abril	14	Auditoría Especial del Gasto Federalizado



No.	NOMBRE DEL CURSO	FECHA	TOTAL DE PARTICIPANTES	ORGANIZADOR
12	Apoyo a centros y organizaciones de Educación Superior, subsidio federal para educación superior	17 de abril	4	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
13	FAEB – FASP	20 de abril	13	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
14	FAM - FAFEF	21 de abril	10	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
15	FISM	22 de abril	11	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
16	Participación Social en la Gestión del Gasto Federalizado	23 de abril	11	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
17	Auditoría a la Participación Social en el Gasto Federalizado (Aval Ciudadano)	28 de abril	11	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
18	Las Auditorías Coordinadas ASF-EFSL, CUENTA PÚBLICA 2014	29 de abril	21	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
19	Consejos Escolares de Participación Social (CEPS)	30 de abril	9	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
20	Consejos Ciudadanos de Participación Social en Seguridad Pública (CCSP) y Los Comités de Participación Social del FISM-DF (CPS)	6 de mayo	12	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
21	Elaboración de la Cédula de Información Básica (CIB) para las Auditorías realizadas al Gasto Federalizado	21 de octubre	15	Auditoría Especial del Gasto Federalizado
			<b>285</b>	

- **Diplomados, Cursos y Conferencias para el personal de la Auditoría Superior del Estado.**

No.	NOMBRE	TOTAL DE PARTICIPANTES	OBSERVACIONES
1	Conferencia “La Reforma Electoral en Tamaulipas”	138	Organizada por la Auditoría Superior del Estado
2	Conferencia “La Fiscalización Superior en México”	113	Organizada por la Auditoría Superior del Estado
3	Diplomado en Juicios Orales	11	Organizado por el H. Congreso del Estado de Tamaulipas
4	Diplomado Virtual en Contabilidad Gubernamental	20	Organizado por la Asociación Nacional de Organismos de Fiscalización Superior y Control Gubernamental, ASOFIS, A.C.
5	Jornada Regional del Grupo Regional Tres de la ASOFIS	2	Organizada por la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.
6	Ciclo de Conferencias en materia de Acceso a la Información, Transparencia y Rendición de Cuentas 2015	21	Organizadas por el Instituto de Transparencia y Acceso a la Información de Tamaulipas
7	Diplomado en Contabilidad Gubernamental	21	Organizado por el Colegio de Contadores de Ciudad Victoria
8	Curso “Escenario Fiscal 2015”	15	Organizado por el Colegio de Contadores de Ciudad Victoria
9	Conferencia “Donación de Sangre”	148	Organizado por la Auditoría Superior del Estado
10	Curso de Inducción al Personal de Nuevo Ingreso de la Auditoría Superior del Estado	3	Organizado por la Auditoría Superior del Estado
		<b>492</b>	

#### RESUMEN:

- **Total de acciones en capacitación: 90.**
- **Total de participaciones de los servidores públicos: 4,814.**



## VII.- OTRAS ACTIVIDADES EN EL EJERCICIO 2015.

### A) NORMATIVIDAD.

- **Convenio de Colaboración:** Celebrado el 31 de enero de 2015, entre la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por conducto de la Unidad de Contabilidad Gubernamental, el Estado Libre y Soberano de Tamaulipas representado por la Secretaría de Finanzas y con la participación de la Auditoría Superior del Estado cuyo objeto es transferir el monto de los recursos previstos en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2015, que se destinen para la capacitación y profesionalización en materia de armonización contable de los servidores públicos adscritos a las entidades sujetas de fiscalización en el Estado de Tamaulipas.
- **Convenio Marco de Apoyo y Colaboración Institucional:** Celebrado el 20 de marzo de 2015, con el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC), cuyo objeto es sentar la bases de apoyo institucional del INDETEC a la Auditoría Superior del Estado, para el desarrollo de las actividades de colaboración institucional que este último realice a favor de la misma.
- **Protocolo de Seguridad para Servidores Públicos:** Emitido por la Auditoría Superior del Estado en el mes de abril de 2015, con el propósito de disminuir los riesgos de ser víctima de un acto delictivo entre sus servidores públicos y contiene medidas concretas de autoprotección que se recomienda adoptar en las actividades personales y familiares.



- **Política Institucional de Integridad:** Suscrita por el Auditor Superior del Estado, el 16 de julio de 2015, y cuyo contenido se fundamenta en la normativa y mejores prácticas internacionales en materia de auditoría del sector público, las cuales se asumen como eje rector del Sistema Nacional de Fiscalización. Dicha Política incluye documentos, tales como: Código de Ética, Código de Conducta, Directrices para prevenir el Conflicto de Intereses, Declaración de Intereses, Integración y Funcionamiento del Comité de Política de Integridad, que promueven la mejor actuación de los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado.
- **Transparencia:** En cumplimiento de las obligaciones que imponen a esta Auditoría Superior, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública y la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas para el Estado de Tamaulipas, mantenemos actualizado a disposición de la ciudadanía en el Portal de Internet [www.asetamaulipas.gob.mx](http://www.asetamaulipas.gob.mx) la información siguiente:

#### **Menú Principal:**

- **Inicio:** Bienvenida, Cita de la semana, Últimos Informes PROFIS, Información destacada (Plan Estratégico Institucional 2014-2018, Presupuesto Ciudadano 2015, Diagrama de Fiscalización, Calendario de Cursos 2015, Recertificación en materia de Calidad, Solicitud de información, Guía para la Elaboración de la Cuenta Pública Estatal 2014, Resultado de la Auditoría al Conjunto de Obligaciones del Sector Público, Formatos de Cuenta Pública para Entidades Paramunicipales, Formatos para Informes Trimestrales y Video Autonomía de las Entidades de Fiscalización Superior) y Directorio.
- **Identidad:** Política de Calidad, Misión, Visión, Principios y Valores de Ética, y Principios de Calidad.



- **Nosotros:** Reseña Histórica.
- **Cursos:** Cursos de Capacitación 2015, Cursos de Capacitación 2014, Cursos de Capacitación 2013 y Cursos de Capacitación 2012.
- **Eventos:** Participación en Eventos (Evento y Fecha).
- **Información Pública:** Inicio, Plan Estratégico Institucional, Estructura, Normatividad, Directorio Oficial, Lista de Personal, Presupuesto Autorizado, Presupuesto Ciudadano, Estados Financieros, Estados Financieros Dictaminados, Programa Anual de Auditoría, Informe de Actividades, Contratos y Licitaciones, Vehículos Oficiales, Legislación Vigente, Solicitud de Información, Subsidios y Subvenciones, Iniciativas, Dictámenes y Decretos; Informes de Resultados presentados a la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior del Estado, Dictámenes sobre la Revisión de Cuentas Publicas, Decretos sobre la Revisión de Cuentas Publicas, Controversias Constitucionales, Titular de la Unidad de Información Pública, Orden del Día y Convocatorias.
- **Información PROFIS:** Programa de Fiscalización al Gasto Federalizado, Informes PROFIS.
- **Responsabilidad Social:** Apoyo a Familias de la Comunidad y Asociaciones Civiles de beneficencia.

#### **Pie de Página:**

- **Servicios:** Información Pública, Informes PROFIS, Cursos y Eventos.
- **Nosotros:** Identidad y Nosotros.
- **Enlaces:** H. Congreso del Estado de Tamaulipas, Auditoría Superior de la Federación, Consejo Nacional de Armonización Contable, Guía para la Construcción de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), Guía para el Diseño de Indicadores Estratégicos, Marco Jurídico de PbR-SED en las Entidades Federativas y Municipios, ASOFIS e Infomex.
- **Contacto:** Solicitud de Información Pública.

- **Oficina:** Porfirio Diaz Nte. 1050 Col. Hogares Modernos, CP.87059, Cd. Victoria Tamaulipas.

## **B) EQUIPAMIENTO E INFRAESTRUCTURA.**

Durante el ejercicio 2015, se han efectuado avances en los rubros de equipamiento y mantenimiento de la infraestructura en la Auditoría Superior del Estado, los cuales se mencionan a continuación:

- Se realizó la compra de: 3 laptops HP PROBOOK 450 G2, 5 impresoras HP OFFICEJET 100 MOBILE PRINTER, 3 bocinas ambientales LOGITECH Z506, 3 concentradores LOGITECH CC3000e, 2 proyectores EPSON H552A, 3 pantallas retráctiles, 1 caja de conectividad STARTECHCOM, 1 disco duro externo WD MY PASSPORT ULTRA y 1 LENOVO IOMEGA EZ, 1 Firewall FORTIGATE 200D, 3 monitores DELL P2314Ht, U2913WMt, y P2414Hb y 4 BENQ GL2460, 1 Rack DELL NETSHELTER, 1 Switch TRIPP LITE B042-008, 2 apuntadores ópticos STEREN COM-5605, 1 micrófono SOUNDTRACK y 1 SHURE BLX2/SM58-K12, 2 cámaras fotográficas digitales NIKON COOLPIX S2800 y 2 SONY DSC-WX80 y 2 relojes checadores TIME WORK STA3.
- Se efectuó la compra de las siguientes licencias: 180 de ANTIVIRUS SYMC ENDPOINT 12.1; 2 de DEVEXPRESS ASP.NET 14.1; 2 de SQL SERVER 2014 ENTREPRISE POR CORE; y 1 de MDAEMON PRO 250 USER EXPIRED RENEWAL, las cuales fueron instaladas en los equipos que lo requerían.



- Se concluyó con el diseño del Sistema para el Control de Cuentas Públicas y Seguimiento de Auditorías, el cual es una aplicación web para brindar un seguimiento al proceso de revisiones realizadas por parte de la Auditoría Superior del Estado que comprende desde el requerimiento de ésta hasta la emisión de los Informes de Resultados.
- Se ha dado mantenimiento al Programa de Semáforo de Cuentas Públicas en la Auditoría Especial para Ayuntamientos y Poderes del Estado, en el cual se permite presentar reportes oportunos del avance en las revisiones en proceso.
- Se realiza respaldo mensual de la información contenida en la Base de Datos de los Servidores de la Auditoría Superior del Estado.
- Se realizaron modificaciones al sitio web de la Auditoría Superior del Estado y se está trabajando en el desarrollo de una nueva página.
- Se efectuaron cambios al software denominado Visualizador del Sistema de Gestión de Calidad.
- Se diseñó el gafete institucional de este organismo para el ejercicio 2015.
- Se ha dado mantenimiento preventivo a los equipos de cómputo de esta Entidad de Fiscalización.
- Se instaló un módulo en los equipos de cómputo de todo el personal con la finalidad de que revisen el Diario Oficial de la Federación, el Periódico Oficial del Estado, la Síntesis Informativa, los Cumpleaños, los Avisos y Actividades de la Auditoría Superior del Estado, las Iniciativas, Decretos, Puntos de Acuerdo y Actividades del H. Congreso del Estado de Tamaulipas.



- Se implementó un programa para el control de la puntualidad y asistencia del personal, para uso de la Subdirección de Recursos Humanos.
- Se está desarrollando un módulo para la Dirección de Asuntos Jurídicos, con la finalidad de administrar de manera electrónica los procedimientos jurídicos.
- Se realizó la compra de sillas secretariales para las distintas áreas de la Auditoría Superior del Estado.
- Se adquirieron 9 vehículos Nissan ( 5 Versa 2016, 2 Sentra 2016, 1 Camioneta Tornado 2016 y 1 Camioneta Pathfinder 2015), con el fin de brindarle seguridad al personal que en el ejercicio de sus funciones sean comisionados a un lugar distinto al de su adscripción para realizar visitas a Organismos Públicos y Municipios dentro del Estado.
- Se adquirió una motocicleta YAMAHA, para la entrega de la correspondencia local y para el desarrollo de actividades de servicios generales.
- Se renovaron las pólizas de seguros contra daños del Parque Vehicular de la Auditoría Superior del Estado.
- Se revisa mensualmente el Parque Vehicular de la Auditoría Superior del Estado y se lleva un estricto control del mantenimiento de los mismos.
- Se ha dado mantenimiento constante a las distintas áreas del edificio que ocupamos: aplicación de pintura; remodelación del acceso a las escaleras; reparación de los baños, luminarias, lámparas de emergencia, contactos, balastras, termostatos, láminas, plafones, extractores, aires acondicionados; sustitución de cinta antiderrapante de las escaleras; instalación de señaléticas, repisas y barras de madera; y trabajos de fumigación.

### C) BENEFICIOS AL PERSONAL.

Con el objeto de crear un adecuado clima laboral en la Auditoría Superior del Estado, en el ejercicio 2015, se implementaron las siguientes acciones:

- **Contratación y Renovación de Seguro de Vida:** Procurando la seguridad de las familias del personal que forma parte de nuestro organismo, se contrataron 3 seguros de vida para el personal de nuevo ingreso, renovándose 174 seguros para el personal existente.
- **Becas:** Se otorgaron 123 becas escolares a los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado así como a los hijos de éstos, las cuales se conforman de la siguiente manera: 48 becas a nivel primaria; 28 nivel secundaria; 15 nivel medio superior y 32 nivel superior.
- **Bonos de Útiles Escolares:** Con la finalidad de continuar con la superación profesional de los servidores públicos de la Auditoría y/o hijos, se entregaron 88 bonos de útiles escolares, de los cuales 8 fueron para servidores públicos y 80 para los hijos estudiantes.
- **Bono por el Día de la Madre y Padre:** En el 2015, se entregaron 57 Bonos por el Día de la Madre y 61 por el Día del Padre a los servidores públicos que laboran en esta institución, homologando el monto del Bono del personal de confianza con el del personal sindicalizado.
- **Premio de Antigüedad:** Con el fin de estimular y reconocer su permanencia, se otorgaron premios de antigüedad a cuatro servidores públicos que cuentan con más de veinte años al servicio del Estado.



- **Compra de Uniformes:** Con el objetivo de que los servidores públicos del organismo, mantengan su identidad con ésta, se efectuó la compra de uniformes para todo el personal. Esta medida representa una prestación importante para los trabajadores ya que el uso del uniforme permite lograr un menor gasto en su vestuario personal.
- **Inscripción de Equipo de Fútbol en Torneo “Copa Gobernador”:** Con la finalidad de fomentar en los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado, se inscribió a un equipo de fútbol femenino, en el Torneo “Copa Gobernador 2015”, mismo que recibió apoyo por parte de esta institución en la adquisición de los uniformes.
- **Campaña de Vacunación:** Como medida de prevención, se contó con el apoyo de la Secretaría de Salud del Estado y se aplicaron 41 vacunas a servidores públicos de este organismo, contra el virus de la influenza.
- **Campaña de IPSSET denominada “Cerca de ti”:** Se efectuaron revisiones de colesterol, triglicéridos, glucosa, presión arterial y peso a todo el personal de la Auditoría Superior del Estado.
- **Campaña de prevención contra el Cáncer:** Mediante laboratorio privado, subsidiado por la Auditoría Superior del Estado, se practicaron 57 exámenes de Antígeno CA 15.3 para detección de cáncer de mama.
- **Campaña de Antígeno Prostático:** A través del IPSSET, se practicaron 40 exámenes de próstata a los servidores públicos varones de este organismo.





- **Campaña Oftalmológica:** Con la finalidad de que el personal se someta a un examen de su vista, se desarrolló la campaña oftalmológica de la cual se beneficiaron servidores públicos que adquirieron sus lentes, lo cual se va a traducir en un mejor desempeño laboral.

#### **D) MEDIDAS IMPLEMENTADAS.**

- **Protección Civil:** Se revisan permanentemente las disposiciones relativas a salidas de emergencias, procedimientos de evacuación en caso de siniestro, de disposición útil de los 70 extinguidores que se tienen instalados y se cuenta con brigadas de auxilio integradas por 23 servidores públicos que se capacitaron en: primeros auxilios, evacuación contra incendio, búsqueda y rescate.
- **Programa de Ahorro de Energía Eléctrica y Agua Potable:** Se reguló el horario para el uso adecuado de los aires acondicionados y del alumbrado para generar un ahorro en el consumo de energía eléctrica. Igualmente, se implementaron medidas que permiten generar un ahorro en el consumo de agua potable.
- **Expedientes Clínicos:** Con la finalidad de contar con un control sobre el estado de salud del personal, el área médica actualiza constantemente los expedientes clínicos correspondientes.

#### **E) EVENTOS ORGANIZADOS.**

- Se efectuó un Festejo por el Día del Niño a los hijos de los servidores públicos.
- Se realizó un Desayuno por el Día de la Madre.

- Se organizó un Desayuno por el Día del Padre.
- Se llevó a cabo una convivencia para el personal, en la cual se desarrollaron las actividades recreativas y deportivas, tales como: lotería, fútbol, basquetbol, voleibol, tenis y zumba.
- Se efectuó una comida para festejar la navidad con todo el personal.

## **F) RESPONSABILIDAD SOCIAL.**

Durante el 2015 y derivado de la responsabilidad social que el personal de la Auditoría Superior del Estado tiene con la comunidad, se otorgaron los siguientes apoyos:

- Donativo en efectivo para la Colecta Anual 2015 de la Cruz Roja Mexicana.
- Donativo de varios aparatos electrodomésticos para el Bingo organizado por la Asociación “Voluntad contra el Cáncer”.

Ambos donativos fueron la suma de las aportaciones voluntarias del personal de la Auditoría Superior del Estado.

- Donación de equipo de cómputo dado de baja por obsoleto a la Asociación antes señalada.

## **G) REUNIONES DE TRABAJO CON FUNCIONARIOS MUNICIPALES.**

- El 9 de enero de 2015, se llevó a cabo la Reunión de Trabajo con Tesoreros Municipales, la cual fue convocada por la Secretaría de Finanzas del Estado de Tamaulipas, contando con la participación de la Auditoría Superior del Estado, cuyo propósito fue dar a conocer los nuevos criterios sobre los Fondos del Impuesto sobre la Renta (ISR), sus principales obligaciones, así como contar con una firma electrónica avanzada y el aprovechamiento de herramientas gratuitas en la página web del Servicio de Administración Tributaria (SAT) para el timbrado de comprobantes de pago de salarios; de igual forma se informó sobre el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y su relación con BANOBRAS.
- El 26 de marzo de 2015, se desarrolló la Reunión de Trabajo con los Órganos de Control Interno y las Tesorerías de los Ayuntamientos, la cual fue convocada por la Contraloría Gubernamental del Estado de Tamaulipas y la Secretaría de Finanzas, y en la que participó la Auditoría Superior del Estado. En esta reunión, se abordaron temas relacionados con el Programa Económico 2015 y el Programa de Ahorro Gubernamental.
- El 6 de agosto de 2015, se celebró la Reunión de Trabajo con Municipios– Fondos 2015, la cual fue convocada por la Secretaría de Finanzas del Estado de Tamaulipas, contando con la participación de la Auditoría Superior del Estado, en la que se les dio a conocer a los Alcaldes y Tesoreros de los 43 municipios, las modificaciones al nuevo Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal y sus efectos en la entidad. Asimismo, se revisó el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Fondo General de Participaciones, el Fondo para los Municipios Productores de Hidrocarburos, el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios FORTAMUN y el Fondo ISR.

## **H) ASOCIACIÓN NACIONAL DE ORGANISMOS DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y CONTROL GUBERNAMENTAL, ASOFIS, A.C.**

La Auditoría Superior del Estado como integrante de la Asociación Nacional de Organismos de Fiscalización Superior y Control Gubernamental, ASOFIS, A.C., la cual tiene como objeto orientar y fundamentar las acciones de la fiscalización superior en nuestro país, conforme a criterios básicos que puedan ser aceptados por sus miembros y a los principios rectores de la fiscalización, legalidad, objetividad, eficiencia y eficacia, participó en el ejercicio 2015, en:

- **Segunda Reunión Ordinaria del Grupo Regional Tres de la ASOFIS**, que coordinamos, celebrada el día 25 de febrero de 2015.
- **XVIII Asamblea General Ordinaria de la ASOFIS, A.C.**, celebrada en Tijuana, Baja California, los días 26 y 27 de marzo de 2015.
- **II Coloquio con Enfoque Jurídico**, celebrado en México, Distrito Federal, el 24 de abril de 2015.
- **IV Asamblea General Extraordinaria de la ASOFIS, A.C.**, celebrada en México, Distrito Federal, el 9 de junio de 2015.
- **Certificación en Fiscalización Pública**, celebrado en Querétaro, Querétaro, los días 6, 7, 8 y 9 de julio de 2015.
- **Reunión de Relanzamiento del Sistema Nacional de Fiscalización**, celebrada en México, Distrito Federal, el 22 de julio de 2015.
- **XXXI Encuentro Nacional de Auditores Internos**, celebrado en México, Distrito Federal, los días 20 y 21 de agosto de 2015.



- **Firma del Convenio entre el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la ASOFIS, A.C.**, celebrada en México, Distrito Federal, el 24 de agosto de 2015.
- **Jornada Regional de Capacitación 2015**, celebrada en Pachuca, Hidalgo, los días 24 y 25 de septiembre de 2015.
- **IV Coloquio Nacional sobre Fiscalización Superior**, celebrado en México, Distrito Federal, el 26 de octubre de 2015.
- **VI Reunión del Sistema Nacional de Fiscalización**, celebrada en México, Distrito Federal, el 27 de octubre de 2015.

### **VIII.- INDICADORES DE EVALUACIÓN Y DE CALIDAD.**

Para dar cumplimiento con los Artículos Cuarto Transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 11 fracción III, 18 fracción IV inciso e) y 54 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas para el Estado de Tamaulipas y 12 fracción III del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado, el 1° de septiembre de 2012, se aprobaron y en consecuencia, entraron en vigor los Indicadores de Evaluación, los cuales permiten la medición de los avances físicos y financieros, y la evaluación del desempeño de la Auditoría Superior del Estado.

Con la finalidad de dar seguimiento al resultado de los procesos de cada una de las áreas, se tienen implementados 58 indicadores de evaluación, los cuales sirven para dar seguimiento y monitorear el resultado de actividades específicas de las áreas, por medio de los cuales mensualmente se reporta el resultado de las mismas y se analizan por el cuerpo directivo trimestralmente, de cuyo análisis y revisión se obtiene información que permite a las distintas áreas tomar decisiones respecto al desempeño mostrado.

Los indicadores de calidad son herramientas que nos sirven para dar seguimiento y monitorear que el trabajo de fiscalización se cumpla conforme a los parámetros establecidos y que cualquier desviación o retraso se detecte en tiempo, permitiendo con antelación implementar acciones correctivas y/o preventivas necesarias para alcanzar las metas establecidas.

Son 6 objetivos de calidad establecidos por la Auditoría Superior del Estado, los cuales 3 se encuentran vinculados con la entrega del informe del resultado, 1 con el incremento de la competencia profesional de los servidores públicos, 1 con el suministro de los recursos y 1 más con el mantenimiento de la infraestructura de la Auditoría Superior del Estado. Dichos objetivos son monitoreados mediante los 63 indicadores de calidad.

Al inicio de cada ejercicio, el sistema de indicadores se somete a revisión por parte de los titulares de área, y del cuerpo directivo analizando la modificación, permanencia, baja o alta de los mismos, privilegiando la dinámica de las variables y de las metas establecidas, buscando siempre la mejora continua, que permita a la Auditoría Superior del Estado establecer nuevos parámetros para avanzar continuamente en la fiscalización de las Cuentas Públicas.

Los resultados alcanzados en cada uno de los 121 indicadores durante el presente ejercicio se relacionan en el Apartado IX.- Anexos, inciso F) de este informe.



# **IX.- ANEXOS**



**A) RELACIÓN DE INFORMES DE RESULTADOS ENTREGADOS A LA COMISIÓN DE VIGILANCIA DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO, EL 29 DE NOVIEMBRE DE 2015.**

**1 INFORME GENERAL Y 55 DICTÁMENES**

**PODERES DEL ESTADO**

**EJERCICIO 2014**

**ANUAL**

1. PODER EJECUTIVO.
2. PODER LEGISLATIVO.
3. PODER JUDICIAL.

**ORGANISMOS PÚBLICOS AUTÓNOMOS**

**EJERCICIO 2014**

**ANUAL**

4. UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE TAMAULIPAS.
5. COMISION DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE TAMAULIPAS.
6. INSTITUTO ELECTORAL DE TAMAULIPAS.
7. INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN DE TAMAULIPAS.

**ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES**

**EJERCICIO 2014**

**ANUAL**

8. COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS.
9. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA ZONA CONURBADA DE LA DESEMBOCADURA DEL RÍO PÁNUCO EN EL ESTADO DE TAMAULIPAS.
10. SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TAMAULIPAS.
11. UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA.
12. UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE VICTORIA.
13. UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ALTAMIRA, TAMAULIPAS.
14. UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS, TAMAULIPAS.
15. UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS.

16. UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL MAR DE TAMAULIPAS BICENTENARIO.
17. UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TAMAULIPAS NORTE.
18. INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA.
19. EL COLEGIO DE TAMAULIPAS.
20. COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE TAMAULIPAS.
21. COLEGIO DE SAN JUAN SIGLO XXI.
22. CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN DOCENTE E INVESTIGACIÓN EDUCATIVA.
23. COMISIÓN ESTATAL PARA LA CONSERVACIÓN Y APROVECHAMIENTO ECONÓMICO DE LA VIDA SILVESTRE EN TAMAULIPAS.
24. COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TAMAULIPAS.
25. CONSEJO TAMAULIPECO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA (COTACYT).
26. INSTITUTO METROPOLITANO DE PLANEACIÓN DEL SUR DE TAMAULIPAS.
27. INSTITUTO REGISTRAL Y CATASTRAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS.
28. INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE EL MANTE.
29. INSTITUTO TAMAULIPECO DE BECAS, ESTÍMULOS Y CRÉDITOS EDUCATIVOS.
30. INSTITUTO TAMAULIPECO DE CAPACITACIÓN PARA EL EMPLEO.
31. INSTITUTO TAMAULIPECO DE VIVIENDA Y URBANISMO.
32. INSTITUTO TAMAULIPECO PARA LA CULTURA Y LAS ARTES.
33. INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS.
34. INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE TAMAULIPAS.
35. PATRONATO DEL CENTRO DE CONVENCIONES Y EXPOSICIONES DE TAMPICO, A.C.
36. INSTITUTO DE LA MUJER TAMAULIPECA.
37. SERVICIOS DE SALUD DE TAMAULIPAS.
38. UNIDAD DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS.
39. ZOOLOGICO Y PARQUE RECREATIVO TAMATÁN.
40. UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE LA REGIÓN RIBEREÑA.
41. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CASAS, TAMAULIPAS.
42. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CRUILLAS, TAMAULIPAS.
43. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GÜÉMEZ, TAMAULIPAS.
44. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA, TAMAULIPAS.
45. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MAINERO, TAMAULIPAS.

46. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MÉNDEZ, TAMAULIPAS.
47. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MIQUIHUANA, TAMAULIPAS.
48. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE RÍO BRAVO, TAMAULIPAS.
49. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN CARLOS, TAMAULIPAS.
50. INSTITUTO TAMAULIPECO DEL DEPORTE.

## **FIDEICOMISOS ESTATALES**

### **EJERCICIO 2014**

#### **ANUAL**

51. FONDO DE FINANCIAMIENTO PARA EL EMPRENDEDOR TAMAULIPECO (FOFIEM).
52. FONDO DE GARANTIA Y FOMENTO A LA MICROINDUSTRIA DEL ESTADO DE TAMAULIPAS (FOMICRO).

## **EMPRESAS PARA ESTATALES**

### **EJERCICIO 2014**

#### **ANUAL**

53. ADMINISTRACION PORTUARIA INTEGRAL DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V. (API).
54. SERVICIOS AEROPORTUARIOS DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.
55. PUERTO AÉREO DE SOTO LA MARINA, S.A. DE C.V.

## **112 INFORMES DE RESULTADOS**

### **MUNICIPIOS**

#### **EJERCICIO 2006**

##### **PRIMER TRIMESTRE**

1. REYNOSA

##### **SEGUNDO TRIMESTRE**

2. REYNOSA

##### **TERCER TRIMESTRE**

3. REYNOSA

##### **CUARTO TRIMESTRE**

4. REYNOSA

#### **EJERCICIO 2007**

##### **PRIMER TRIMESTRE**

5. REYNOSA

##### **SEGUNDO TRIMESTRE**

6. REYNOSA

##### **TERCER TRIMESTRE**

7. REYNOSA

##### **CUARTO TRIMESTRE**

8. REYNOSA

#### **EJERCICIO 2013**

##### **ANUAL**

9. ALDAMA

10. ANTIGUO MORELOS

11. GONZÁLEZ

12. JAUMAVE

13. JIMÉNEZ

14. LLERA

15. MATAMOROS

16. OCAMPO

17. SAN CARLOS

18. SAN FERNANDO
19. SOTO LA MARINA
20. XICOTÉNCATL

## **EJERCIO 2014**

### **ANUAL**

21. ABASOLO
22. ALDAMA
23. ALTAMIRA
24. ANTIGUO MORELOS
25. BURGOS
26. BUSTAMANTE
27. CAMARGO
28. CASAS
29. CIUDAD MADERO
30. EL MANTE
31. GÓMEZ FARÍAS
32. GONZÁLEZ
33. GÜEMEZ
34. G. DÍAZ ORDAZ
35. HIDALGO
36. JAUMAVE
37. JIMÉNEZ
38. LLERA
39. MÉNDEZ
40. MIER
41. MIGUEL ALEMÁN
42. MIQUIHUANA
43. NUEVO LAREDO
44. NUEVO MORELOS
45. OCAMPO
46. PADILLA
47. REYNOSA
48. SAN FERNANDO
49. SAN NICOLÁS
50. SOTO LA MARINA
51. TAMPICO
52. TULA
53. VALLE HERMOSO
54. VICTORIA
55. VILLAGRAN



## **ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS, FONDOS Y FIDEICOMISOS**

### **ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES**

#### **EJERCICIO 2005**

##### **CUARTO TRIMESTRE**

56. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

#### **EJERCICIO 2006**

##### **PRIMER TRIMESTRE**

57. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

##### **SEGUNDO TRIMESTRE**

58. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

##### **TERCER TRIMESTRE**

59. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

##### **CUARTO TRIMESTRE**

60. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

#### **EJERCICIO 2007**

##### **PRIMER TRIMESTRE**

61. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

##### **SEGUNDO TRIMESTRE**

62. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

##### **TERCER TRIMESTRE**

63. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

## **CUARTO TRIMESTRE**

64. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

## **EJERCICIO 2008**

### **PRIMER SEMESTRE**

65. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

### **SEGUNDO SEMESTRE**

66. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

## **EJERCICIO 2009**

### **PRIMER SEMESTRE**

67. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

## **EJERCICIO 2010**

### **PRIMER SEMESTRE**

68. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

### **SEGUNDO SEMESTRE**

69. COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.

## **EJERCICIO 2014**

### **ANUAL**

70. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ABASOLO, TAMAULIPAS.

71. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ALDAMA, TAMAULIPAS.

72. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ALTAMIRA, TAMAULIPAS.

73. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ANTIGUO MORELOS, TAMAULIPAS.

74. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE CAMARGO, TAMAULIPAS.



75. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE GÓMEZ FARÍAS, TAMAULIPAS.
76. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE GONZÁLEZ, TAMAULIPAS.
77. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE GUERRERO, TAMAULIPAS.
78. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE GUSTAVO DÍAZ ORDAZ, TAMAULIPAS.
79. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HIDALGO, TAMAULIPAS.
80. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE JAUMAVE, TAMAULIPAS.
81. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE JIMÉNEZ, TAMAULIPAS.
82. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE EL MANTE, TAMAULIPAS.
83. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIER, TAMAULIPAS.
84. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIGUEL ALEMÁN, TAMAULIPAS.
85. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS.
86. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE NUEVO MORELOS, TAMAULIPAS.
87. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE OCAMPO, TAMAULIPAS.
88. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PALMILLAS, TAMAULIPAS.
89. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REYNOSA, TAMAULIPAS.
90. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SAN FERNANDO, TAMAULIPAS.
91. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SOTO LA MARINA, TAMAULIPAS.
92. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULA, TAMAULIPAS.
93. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE VALLE HERMOSO, TAMAULIPAS.
94. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE VICTORIA, TAMAULIPAS.



95. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE XICOTÉNCATL, TAMAULIPAS.
96. JUNTA DE AGUAS Y DRENAJE DE LA CIUDAD DE MATAMOROS.
97. SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE CD. MADERO.
98. SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EL MANTE.
99. SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE MATAMOROS.
100. SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE NUEVO LAREDO.
101. SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE REYNOSA.
102. SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE RÍO BRAVO.
103. SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE SAN FERNANDO.
104. SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TAMPICO.
105. SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE VICTORIA.
106. INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN, PLANEACIÓN Y DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS.
107. INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS.
108. INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES.
109. INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE VICTORIA.
110. INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA Y SUELO URBANO DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS.
111. INSTITUTO PARA LA COMPETITIVIDAD Y EL COMERCIO EXTERIOR DEL MUNICIPIO DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS.
112. INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO DE LA JUVENTUD DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS.

**B) RELACIÓN DE 8 CUENTAS PÚBLICAS QUE SE SOLICITÓ SE DIFIERA LA PRESENTACIÓN DE LOS INFORMES DE RESULTADOS HASTA 2016.**

**MUNICIPIOS EJERCICIO 2014**

1. CRUILLAS.

2. GUERRERO.
3. MAINERO.
4. MATAMOROS.
5. PALMILLAS.
6. RIO BRAVO.
7. SAN CARLOS.
8. XICOTENCATL.

### **C) RELACIÓN DE 8 CUENTAS PÚBLICAS NO RECIBIDAS PARA REPROGRAMAR EN 2016.**

#### **MUNICIPIOS EJERCICIO 2013**

1. BURGOS.
2. PALMILLAS.
3. SAN NICOLAS.

#### **ORGANISMOS PÚBLICOS EJERCICIO 2013**

##### **A) ESTATALES**

4. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MAINERO, TAMAULIPAS
5. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE PADILLA, TAMAULIPAS

##### **B) MUNICIPALES**

6. SERVICIOS DE LIMPIA DE LA FRONTERA RIBEREÑA TAMAULIPECA
7. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE VILLAGRAN, TAMAULIPAS

#### **ORGANISMOS PÚBLICOS MUNICIPALES EJERCICIO 2014**

8. COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE VILLAGRAN, TAMAULIPAS.

## D) ASUNTOS TURNADOS A LOS ÓRGANOS DE CONTROL INTERNO DE LOS ENTES SUJETOS DE FISCALIZACIÓN EN 2015.

La Auditoría Especial para Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos, ha turnado a la Contraloría Gubernamental del Estado de Tamaulipas los siguientes asuntos:

No.	ENTIDAD	EJERCICIO	No. DE OFICIO	FECHA	ASUNTO
1	COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	2014	ASE/2132/2015	11/11/2015	OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS
2	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ALTAMIRA	2014	ASE/2132/2015	11/11/2015	OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS
3	INSTITUTO TAMAULIPECO DE CAPACITACIÓN PARA EL EMPLEO	2014	ASE/2132/2015	11/11/2015	OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS
4	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE VICTORIA	2014	ASE/2132/2015	11/11/2015	OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS
5	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA	2014	ASE/2132/2015	11/11/2015	OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS
6	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS	2014	ASE/2132/2015	11/11/2015	OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS



No.	ENTIDAD	EJERCICIO	No. DE OFICIO	FECHA	ASUNTO
7	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS, TAMAULIPAS	2014	ASE/2132/2015	11/11/2015	OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS
8	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE LA REGIÓN RIBEREÑA	2014	ASE/2132/2015	11/11/2015	OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS
9	CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN DOCENTE E INVESTIGACIÓN EDUCATIVA	2014	ASE/2132/2015	11/11/2015	OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS

## E) CERTIFICADO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD E INDICADORES DE EVALUACIÓN Y DE CALIDAD.

- CERTIFICADO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD:



- **INDICADORES DE EVALUACIÓN:**

**DIRECCIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS.**

**PROCEDIMIENTO PARA EL FINCAMIENTO DE RESPONSABILIDADES.**

Este indicador nos permite conocer, el procedimiento para el fincamiento de responsabilidades radicados y autorizados en contra de los servidores públicos de: Ayuntamientos y Poderes del Estado, de Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos y de la Auditoría Superior del Estado.

Procedimiento para el fincamiento de responsabilidades = PFR

Indicador # 1.- Radicación de procedimientos para el fincamiento de responsabilidades.

Fórmula:

$(\text{PFR Radicados} / \text{PFR autorizados}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Procedimientos para el fincamiento de responsabilidades. PFR</i>					
<i>Mes</i>	<i>PFR autorizados</i>	<i>PFR radicados</i>	<i>PFR por radicar</i>	<i>% de PFR radicados</i>	<i>% de PFR por radicar</i>
<i>Enero</i>	15	11	4	73.33%	26.67%
<i>Febrero</i>	0	1	-1	80.00%	20.00%
<i>Marzo</i>	7	10	-3	100.00%	0.00%
<i>Abril</i>	20	7	13	69.05%	30.95%
<i>Mayo</i>	0	5	-5	80.95%	19.05%
<i>Junio</i>	0	7	-7	97.62%	2.38%
<i>Julio</i>	0	0	0	97.62%	2.38%
<i>Agosto</i>	0	0	0	97.62%	2.38%
<i>Septiembre</i>	1	1	0	97.67%	2.33%
<i>Octubre</i>	1	1	0	97.73%	2.27%
<i>Noviembre</i>	1	0	1	95.56%	4.44%
<i>Diciembre</i>	0	1	-1	97.78%	2.22%
<i>Totales</i>	45	44	1	97.78%	2.22%



## NOTIFICACIÓN DE PROCEDIMIENTOS PARA EL FINCAMIENTO DE RESPONSABILIDADES.

Este indicador nos permite conocer, la notificación del procedimiento para el fincamiento de responsabilidades en contra de los servidores públicos de: Ayuntamientos y Poderes del Estado, de Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos, y de la Auditoría Superior del Estado.

Indicador # 2 Notificación de Procedimientos para el fincamiento de responsabilidades.

Fórmula:

$(\text{PFR Notificados} / \text{PFR Radicados}) \times 100$ .

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Procedimientos para el fincamiento de responsabilidades. PFR</i>					
<i>Mes</i>	<i>PFR radicados</i>	<i>PFR notificados</i>	<i>PFR por notificar</i>	<i>% de PFR notificados</i>	<i>% de PFR por notificar</i>
<i>Enero</i>	11	10	1	90.91%	9.09%
<i>Febrero</i>	1	0	1	83.33%	16.67%
<i>Marzo</i>	10	2	8	54.55%	45.45%
<i>Abril</i>	7	9	-2	72.41%	27.59%
<i>Mayo</i>	5	8	-3	85.29%	14.71%
<i>Junio</i>	7	2	5	75.61%	24.39%
<i>Julio</i>	0	1	-1	78.05%	21.95%
<i>Agosto</i>	0	6	-6	92.68%	7.32%
<i>Septiembre</i>	1	0	1	90.48%	9.52%
<i>Octubre</i>	1	1	0	90.70%	9.30%
<i>Noviembre</i>	0	0	0	90.70%	9.30%
<i>Diciembre</i>	1	1	0	90.91%	9.09%
<i>Totales</i>	44	40	4	90.91%	9.09%

*Nota 1: De los 42 Procedimientos radicados, se han archivado los procedimientos ASE/PFR/014/2015 del Municipio de González, ASE/PFR/032/2015 de la COMAPA Palmillas, como asuntos totalmente concluidos, por haberse dado cumplimiento a la obligación que se contemplaba reclamar, mismos que se dieron de baja en el mes de agosto.*

*Nota 2: Al mes de septiembre sólo quedaron 2 Procedimientos de Responsabilidades por notificar.*



## RESOLUCIÓN DEL PROCEDIMIENTO PARA EL FINCAMIENTO DE RESPONSABILIDADES.

Este indicador nos permite conocer los resultados del procedimiento para el fincamiento de responsabilidades en contra de los servidores públicos de: Ayuntamientos y Poderes del Estado, de Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos, y de la Auditoría Superior del Estado.

Indicador # 3 Resolución del procedimiento para el fincamiento de responsabilidades.

Fórmula:

$(\text{PFR resueltos} / \text{PFR notificados}) \times 100$ .

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Procedimientos para el fincamiento de responsabilidades. PFR</i>					
<i>Mes</i>	<i>PFR notificados</i>	<i>PFR resueltos</i>	<i>PFR por resolver</i>	<i>% de PFR resueltos</i>	<i>% de PFR por resolver</i>
<i>Enero</i>	10	0	10	0.00%	100.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0	0.00%	100.00%
<i>Marzo</i>	2	9	-7	75.00%	25.00%
<i>Abril</i>	9	0	9	42.86%	57.14%
<i>Mayo</i>	8	3	5	41.38%	58.62%
<i>Junio</i>	2	5	-3	54.84%	45.16%
<i>Julio</i>	1	4	-3	65.63%	34.38%
<i>Agosto</i>	6	4	2	65.79%	34.21%
<i>Septiembre</i>	0	6	-6	81.58%	18.42%
<i>Octubre</i>	1	3	-2	87.18%	12.82%
<i>Noviembre</i>	0	1	-1	89.74%	10.26%
<i>Diciembre</i>	1	0	1	87.50%	12.50%
<i>Totales</i>	40	35	5	87.50%	12.50%

*Nota 3: Quedan pendientes de resolver los procedimientos: ASE/PFRR/001/2015 del COMAPA Tula; ASE/PFRR/004/2015 Burgos; ASE/PFRR/005/2015 Palmillas; ASE/PFRR/006/2015 San Nicolas y ASE/PFR/039/2015 Universidad Politécnica de Altamira.*



## NOTIFICACIÓN DE RESOLUCIÓN A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

Este indicador nos permite, medir el porcentaje de Notificaciones de las resoluciones remitidas a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, notificadas a servidores públicos de: Ayuntamientos y Poderes del Estado, de Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos y de la Auditoría Superior del Estado.

Indicador # 4: Notificación de resolución a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

Fórmula:

(Notificaciones realizadas a la SFGE /PFR resueltos y notificados) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	PFR resueltos y notificados	Notificaciones realizadas a la SFGE	Notificaciones por realizar a la SFGE	% de notificaciones realizadas	% de notificaciones por realizar
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	5	0	5	0.00%	100.00%
Abril	4	7	-3	77.78%	22.22%
Mayo	3	1	2	66.67%	33.33%
Junio	2	4	-2	85.71%	14.29%
Julio	4	2	2	77.78%	22.22%
Agosto	4	6	-2	90.91%	9.09%
Septiembre	7	6	1	89.66%	10.34%
Octubre	3	1	2	84.38%	15.63%
Noviembre	1	3	-2	90.91%	9.09%
Diciembre	2	1	1	88.57%	11.43%
<b>Totales</b>	<b>35</b>	<b>31</b>	<b>4</b>	<b>88.57%</b>	<b>11.43%</b>

**Nota 4: De los 35 Procedimientos resueltos y notificados se han remitido 31 a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Tamaulipas y 4 no serán remitidos en virtud de no existir crédito fiscal que recuperar.**

**Nota 5: En el mes de noviembre se contempla la notificación a la SFGE del procedimiento ASE/PFR/001/2015 de Aldama, Tamaulipas, toda vez que se obtuvo información del pago correspondiente a la sanción impuesta.**

**Nota 6: A la fecha no existen notificaciones pendientes de remitir a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.**

## DIRECCIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN.

Estos indicadores, nos permite conocer el porcentaje de la revisión efectuada a todos y cada uno de ellos y que fueron asignados y diseñados para cada una de las áreas de la Auditoría Superior del Estado.

Indicador # 1.- De la Satisfacción del Cliente.

Fórmula:

(Indicadores de la Satisfacción del Cliente, revisados / Indicadores de Satisfacción del Cliente por revisar) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Total de Indicadores	Indicadores Revisados	Indicadores por revisar	% Indic. Revisados	% Indic. Por revisar
<i>Enero</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Abril</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Junio</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Julio</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<b>Total</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Indicadores Auditor Superior del Estado</b>					
Evaluación			0		
Tabla de Objetivos de Calidad			2		

Se cumplió la meta.



Indicador # 2.- De la Dirección de Administración y Finanzas.

Fórmula:

(Indicadores de D.A.F., revisados / Indicadores de D.A.F., por revisar) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Total de Indicadores	Indicadores Revisados	Indicadores por revisar	% Indic. Revisados	% Indic. Por revisar
<i>Enero</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Abril</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Junio</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Julio</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	26	26	0	100.00%	0.00%
<b>Total</b>	<b>312</b>	<b>312</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Indicadores Dirección de Administración y Finanzas</b>					
Evaluación			17		
Tabla de Objetivos de Calidad			9		

Se cumplió la meta.



Indicador # 3.- De la Auditoría Especial para Ayuntamientos y Poderes del Estado.

Fórmula:

(Indicadores de la A.E.A.P.E., revisados / Indicadores de la A.E.A.P.E., por revisar) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Total de Indicadores	Indicadores Revisados	Indicadores por revisar	% Indic. Revisados	% Indic. Por revisar
<i>Enero</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Abril</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Junio</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Julio</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	19	19	0	100.00%	0.00%
<b>Total</b>	<b>228</b>	<b>228</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Indicadores A.E.A.P.E.</b>					
Evaluación			7		
Tabla de Objetivos de Calidad			12		

Se cumplió la meta.

Indicador # 4.- De la Auditoría Especial para Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos.

Fórmula:

(Indicadores de la A.E.O.P.D.F.F., revisados / Indicadores de la A.E.O.P.P.F.F.) X 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Total de Indicadores	Indicadores Revisados	Indicadores por revisar	% Indic. Revisados	% Indic. Por revisar
<b>Enero</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Febrero</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Marzo</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Abril</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Mayo</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Junio</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Julio</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Agosto</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Septiembre</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Octubre</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Noviembre</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Diciembre</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Total</b>	<b>396</b>	<b>396</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Indicadores A.E.O.P.D.F.F.</b>					
Evaluación			7		
Tabla de Objetivos de Calidad			26		

Se cumplió la meta.



Indicador # 5.- De la Unidad de Capacitación.

Fórmula:

(Indicadores de la U.C., revisados / Indicadores de la U.C., por revisar) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Total de Indicadores	Indicadores Revisados	Indicadores por revisar	% Indic. Revisados	% Indic. Por revisar
<i>Enero</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Junio</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<b>Total</b>	<b>144</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Indicadores Unidad de Capacitación</b>					
Evaluación			9		
Tabla de Objetivos de Calidad			3		

Se cumplió la meta.



Indicador # 6.- De la Unidad de Tecnologías de la Información.

Fórmula:

(Indicadores de la U.T.I., revisados / Indicadores de la U.T.I., por revisar) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Total de Indicadores	Indicadores Revisados	Indicadores por revisar	% Indic. Revisados	% Indic. Por revisar
<b>Enero</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Febrero</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Marzo</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Abril</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Mayo</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Junio</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Julio</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Agosto</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Septiembre</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Octubre</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Noviembre</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Diciembre</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Total</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Indicadores Unidad de Tecnologías de la Información</b>					
Evaluación			4		
Tabla de Objetivos de Calidad			11		

Se cumplió la meta.

Indicador # 7.- De la Dirección de Asuntos Jurídicos.

Fórmula:

(Indicadores de la D.A.J., revisados / Indicadores de la D.A.J., por revisar) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Total de Indicadores	Indicadores Revisados	Indicadores por revisar	% Indic. Revisados	% Indic. Por revisar
<i>Enero</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Abril</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Junio</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Julio</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<b>Total</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Indicadores Dirección de Asuntos Jurídicos</b>					
Evaluación			4		
Tabla de Objetivos de Calidad			0		

Se cumplió la meta.



Indicador # 8.- De la Unidad de Gestión de Calidad.

Fórmula:

(Indicadores de la U.G.C., revisados / Indicadores de la U.G.C., por revisar) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Total de Indicadores	Indicadores Revisados	Indicadores por revisar	% Indic. Revisados	% Indic. Por revisar
Enero	2	2	0	100.00%	0.00%
Febrero	2	2	0	100.00%	0.00%
Marzo	2	2	0	100.00%	0.00%
Abril	2	2	0	100.00%	0.00%
Mayo	2	2	0	100.00%	0.00%
Junio	2	2	0	100.00%	0.00%
Julio	2	2	0	100.00%	0.00%
Agosto	2	2	0	100.00%	0.00%
Septiembre	2	2	0	100.00%	0.00%
Octubre	2	2	0	100.00%	0.00%
Noviembre	2	2	0	100.00%	0.00%
Diciembre	2	2	0	100.00%	0.00%
<b>Total</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Indicadores Unidad de Gestión de Calidad	
Evaluación	2
Tabla de Objetivos de Calidad	0

Se cumplió la meta.

Indicadores de enero a diciembre 2015	Indicadores		Revisados	
	Evaluación	Tabla de Objetivos de Calidad	Mensual por área	enero a diciembre
<b>RESUMEN GENERAL D.C.E.</b>				
<b>DIRECCIÓN / ÁREA</b>				
Auditor Superior del Estado	0	2	2	24
Dirección de Administración y Finanzas	17	9	26	312
Auditoría Especial para Ayuntamientos y P.E.	7	12	19	228
Auditoría Especial para Organismos P.D.F.F.	7	26	33	396
Unidad de Capacitación	9	3	12	144
Unidad de Tecnologías de la Información	4	11	15	180
Dirección de Asuntos Jurídicos	4	0	4	48
Unidad de Gestión de Calidad	2	0	2	24
Dirección de Control y Evaluación	8	0	8	96
<b>Totales</b>	<b>58</b>	<b>63</b>	<b>121</b>	<b>1452</b>
	<b>47.93%</b>	<b>52.07%</b>	<b>100.00%</b>	

## UNIDAD DE CAPACITACIÓN.

Este indicador nos permite, replantear las estrategias de difusión de los cursos de capacitación y el compromiso personal de los servidores públicos (dejando sus labores habituales, para cumplir puntualmente a los cursos).

Indicador # 1.- Asistencia a los cursos.

Fórmula: Para Capacitación Externa.

(Número de servidores públicos que asistieron al curso / número de servidores públicos confirmados a asistir al curso) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual, por Ayuntamientos, O.P.D., y por curso.

Meta Anual: 95%.

En cada curso se presenta el porcentaje alcanzado.

<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Personas confirmadas	Asistencia registrada	Porcentaje de asistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS EN ABRIL</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	195	183	<b>93.85%</b>
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	186	166	<b>89.25%</b>
<b>Total de O.P.D.</b>	<b>381</b>	<b>349</b>	<b>91.60%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	242	226	<b>93.39%</b>
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	208	191	<b>91.83%</b>
<b>Total de A.P.E.</b>	<b>450</b>	<b>417</b>	<b>92.67%</b>
<b>Totales de abril</b>	<b>831</b>	<b>766</b>	<b>92.18%</b>



<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Personas confirmadas	Asistencia registrada	Porcentaje de asistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS EN MAYO</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	115	102	<b>88.70%</b>
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	156	135	<b>86.54%</b>
Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental Versión 6 (SACG. V6)	10	7	<b>70.00%</b>
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>281</b>	<b>244</b>	<b>86.83%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	172	154	<b>89.53%</b>
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	174	160	<b>91.95%</b>
Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental Versión 6 (SACG. V6)	44	31	<b>70.45%</b>
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>390</b>	<b>345</b>	<b>88.46%</b>
<b>Totales de mayo</b>	<b>671</b>	<b>589</b>	<b>87.78%</b>

<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Personas confirmadas	Asistencia registrada	Porcentaje de asistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS EN JUNIO</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Transparencia y Difusión de Información	118	109	<b>92.37%</b>
Aplicación de Guías de Cumplimiento	105	91	<b>86.67%</b>
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>223</b>	<b>200</b>	<b>89.69%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Transparencia y Difusión de Información	155	139	<b>89.68%</b>
Aplicación de Guías de Cumplimiento	149	136	<b>91.28%</b>
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>304</b>	<b>275</b>	<b>90.46%</b>
<b>Totales de Junio</b>	<b>527</b>	<b>475</b>	<b>90.13%</b>



<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Personas confirmadas	Asistencia registrada	Porcentaje de asistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS EN JULIO</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Fondos Federales	76	61	80.26%
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	105	92	87.62%
SAACG.NET	38	38	100.00%
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>219</b>	<b>191</b>	<b>87.21%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Fondos Federales	143	115	80.42%
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	157	139	88.54%
SAACG.NET	26	26	100.00%
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>326</b>	<b>280</b>	<b>85.89%</b>
<b>Totales de julio</b>	<b>545</b>	<b>471</b>	<b>86.42%</b>

<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Personas confirmadas	Asistencia registrada	Porcentaje de asistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS EN OCTUBRE</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Política de Integridad	63	41	65.08%
Gestión de la Deuda Pública y otras Obligaciones Financieras	49	47	95.92%
Participación Social en los Recursos Públicos	53	53	100.00%
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>165</b>	<b>141</b>	<b>85.45%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Participación Social en los Recursos Públicos	56	44	78.57%
Entrega - recepción de la Administración Pública Municipal	86	80	93.02%
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>142</b>	<b>124</b>	<b>87.32%</b>
<b>Totales de octubre</b>	<b>307</b>	<b>265</b>	<b>86.32%</b>

<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Personas confirmadas	Asistencia registrada	Porcentaje de asistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS EN NOVIEMBRE</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	50	42	84.00%
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	49	41	83.67%
Control Interno	53	44	83.02%
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>152</b>	<b>127</b>	<b>83.55%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Política de Integridad	40	32	80.00%
Control Interno	47	39	82.98%
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	50	37	74.00%
Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	50	41	82.00%
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>187</b>	<b>149</b>	<b>79.68%</b>
<b>Totales de noviembre</b>	<b>339</b>	<b>276</b>	<b>81.42%</b>

<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Personas confirmadas	Asistencia registrada	Porcentaje de asistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS EN DICIEMBRE</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	70	65	92.86%
<b>Totales O.P.D.</b>	<b>70</b>	<b>65</b>	<b>92.86%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Ley General de Contabilidad Gubernamental	55	46	83.64%
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	70	61	87.14%
Integración de Expedientes Unitarios de las Obras y Acciones Financieras en el Gasto Federalizado	50	43	86.00%
Entrega - Recepción de la Administración Pública Municipal	84	80	95.24%
<b>Totales A.P.E.</b>	<b>259</b>	<b>230</b>	<b>88.80%</b>
<b>Totales de diciembre</b>	<b>329</b>	<b>295</b>	<b>89.67%</b>

Nota: Durante los meses de enero, febrero, agosto y septiembre no se impartieron cursos de capacitación externa, y en marzo, ver la siguiente nota aclaratoria.



**NOTA: LOS CURSOS RELATIVOS AL PROGRAMA DE ARMONIZACIÓN CONTABLE, COMPRENDEN 7 DÍAS EFECTIVOS, POR LO QUE SE CONSIDERARÁN CUANDO SE ENCUENTRE CONCLUIDO EL TEMA**

*El primer módulo: Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental, se impartió del 24 de marzo y concluyó el 09 de abril.*

## COSTO/INVERSIÓN EN CURSOS DE CAPACITACIÓN, A SERVIDORES PÚBLICOS CONVOCADOS A ASISTIR A CURSOS.

Este indicador, permite determinar y llevar un control de la eficiencia del costo/inversión, de los cursos de capacitación “internos y externos” de servidores públicos.

Indicador # 2.- Costo/inversión en cursos de capacitación.

Fórmula: Para capacitación interna.

(Costo total del curso / número de servidores públicos convocados a asistir) = costo por servidor público.

Frecuencia de medición: Mensual, por curso.

Meta Anual: s/m.

(Costo informativo por curso y servidor público).

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos convocados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS MARZO</b>			
Fundamentos de Redacción y Ortografía	0.00	11	0.00
<b>Totales en marzo</b>	<b>0.00</b>	<b>11</b>	<b>0.00</b>

Nota: Curso impartido por un servidor público de esta institución.

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos convocados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS ABRIL</b>			
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	38,783	110	353
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	30,684	110	279
<b>Totales de abril</b>	<b>69,467</b>	<b>220</b>	<b>316</b>

Nota: El curso de Armonización Contable empezó en marzo y concluyó en abril.

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos convocados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS MAYO</b>			
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	29,427	110	268
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	30,263	110	275
<b>Totales de mayo</b>	<b>59,690</b>	<b>220</b>	<b>271</b>



			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos convocados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS JUNIO</b>			
Transparencia y Difusión de Información	25,232	110	229
Aplicación de Guías de Cumplimiento	40,555	110	369
<b>Totales de junio</b>	<b>65,787</b>	<b>220</b>	<b>299</b>

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos convocados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS JULIO</b>			
Fondos Federales	41,223	110	375
Registro de Operaciones Específicas e Información de Integración Financiera	10,500	38	276
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	45,363	72	630
<b>Totales de julio</b>	<b>97,086</b>	<b>220</b>	<b>441</b>

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos convocados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS OCTUBRE</b>			
Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización " ACL Básico"	4,512	20	226
Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización " ACL Intermedio"	4,846	24	202
<b>Totales de octubre</b>	<b>9,358</b>	<b>44</b>	<b>213</b>

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos convocados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS NOVIEMBRE</b>			
Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización " ACL Avanzado"	4,350	15	290
<b>Totales de noviembre</b>	<b>4,350</b>	<b>15</b>	<b>290</b>

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos convocados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS DICIEMBRE</b>			
Ética Profesional	5,600	46	122
<b>Totales de diciembre</b>	<b>5,600</b>	<b>46</b>	<b>122</b>

Nota: Durante los meses de enero, febrero, agosto y septiembre no se impartieron cursos de capacitación interna.

Indicador # 3.- Costo/inversión en cursos de capacitación

Fórmula: Para capacitación externa.

(Costo total del curso / número de servidores públicos confirmados a asistir).

Frecuencia de medición: Mensual y por curso.

Meta Anual: s/m.

(Costo informativo por curso y servidor público).

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos confirmados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS EN ABRIL</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	19,392	195	99
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	15,342	186	82
<b>Total de O.P.D.</b>	<b>34,734</b>	<b>381</b>	<b>91</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	19,392	242	80
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	15,342	208	74
<b>Total de A.P.E.</b>	<b>34,734</b>	<b>450</b>	<b>77</b>
<b>Totales de abril</b>	<b>69,467</b>	<b>831</b>	<b>84</b>

Nota: El curso de Armonización Contable empezó en marzo y concluyó en abril.





			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos confirmados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS MAYO</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	14,714	115	128
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	15,697	156	101
Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental Versión 6 (SACG. V6)	1,775	10	178
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>32,186</b>	<b>281</b>	<b>115</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	14,714	172	86
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	14,566	174	84
Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental Versión 6 (SACG. V6)	5,177	44	118
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>34,457</b>	<b>390</b>	<b>88</b>
<b>Totales de mayo</b>	<b>66,642</b>	<b>671</b>	<b>99</b>

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos confirmados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS JUNIO</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Transparencia y Difusión de Información	14,817	118	126
Aplicación de Guías de Cumplimiento	19,121	105	182
<b>Total de O.P.D.</b>	<b>33,938</b>	<b>223</b>	<b>152</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Transparencia y Difusión de Información	10,415	155	67
Aplicación de Guías de Cumplimiento	21,434	149	144
<b>Total de A.P.E.</b>	<b>31,849</b>	<b>304</b>	<b>105</b>
<b>Totales del mes:</b>	<b>65,787</b>	<b>527</b>	<b>125</b>



			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos confirmados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS JULIO</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Fondos Federales	17,925	76	236
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	44,658	92	485
SAACG.NET	14,236	38	375
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>76,819</b>	<b>206</b>	<b>373</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Fondos Federales	23,299	143	163
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	45,363	139	326
SAACG.NET	14,236	26	548
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>82,898</b>	<b>308</b>	<b>269</b>
<b>Totales de julio</b>	<b>159,716</b>	<b>514</b>	<b>311</b>

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos confirmados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS OCTUBRE</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Política de Integridad	25,864	63	411
Gestión de la Deuda Pública y otras Obligaciones Financieras	29,897	49	610
Participación Social en los Recursos Públicos	24,529	53	463
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>80,290</b>	<b>165</b>	<b>487</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Participación Social en los Recursos Públicos	26,891	56	480
Entrega - Recepción de la Administración Pública Municipal	29,487	80	369
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>56,378</b>	<b>136</b>	<b>415</b>
<b>Totales de octubre</b>	<b>136,668</b>	<b>301</b>	<b>454</b>



			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos confirmados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS NOVIEMBRE</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	32,280	50	646
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	38,104	49	778
Control Interno	44,493	53	839
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>114,876</b>	<b>152</b>	<b>756</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Política de Integridad	37,428	40	936
Control Interno	44,747	47	952
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	45,759	50	915
Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	33,927	50	679
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>161,861</b>	<b>187</b>	<b>866</b>
<b>Totales de noviembre</b>	<b>276,737</b>	<b>339</b>	<b>816</b>

			<b>EN PESOS</b>
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos confirmados	Costo por servidor público
<b>CURSOS IMPARTIDOS DICIEMBRE</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	63,084	70	901
<b>Totales O.P.D.</b>	<b>63,084</b>	<b>70</b>	<b>901</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
ley General de Contabilidad Gubernamental	51,155	55	930
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	38,917	70	556
Integración de Expedientes Unitarios de las Obras y Acciones Financieras en el Gasto Federalizado	45,890	50	918
Entrega - Recepción de la Administración Pública Municipal	34,655	84	413
<b>Totales A.P.E.</b>	<b>170,617</b>	<b>259</b>	<b>659</b>
<b>Totales de diciembre</b>	<b>233,701</b>	<b>329</b>	<b>710</b>

Nota: Durante los meses de enero, febrero, agosto y septiembre no se impartieron cursos de capacitación externa.

Costo total del curso = Debe incluir: honorarios o pago al instructor, los costos directos para la impartición del curso, por ejemplo: cafetería, alimentación, papelería, tinta para impresora o copidora, etc.

Número de servidores públicos confirmados a asistir = Total de los servidores públicos que confirmaron su asistencia.

### COSTO/INVERSIÓN EN CAPACITACIÓN, A SERVIDORES PÚBLICOS QUE ASISTIERON AL CURSO.

Este indicador, permitirá determinar el costo total invertido en el curso, y prorrateado entre los servidores públicos, que asistieron. Determinando con este indicador anterior, el costo que NO fue aprovechado. Convirtiéndose en gasto.

Indicador # 4.- Costo/inversión en cursos de capacitación.

Fórmula: Para capacitación interna.

(Costo total del curso / número de servidores públicos, que asistieron).

Frecuencia de medición: Mensual y por curso.

Meta Anual: s/m.

(Costo informativo por curso y servidor público).

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS MARZO</b>						
Fundamentos de Redacción y Ortografía	0	11	0	11	0	0
<b>Totales de marzo</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS ABRIL</b>						
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	38,783	110	0	110	38,783	0
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	30,684	110	0	110	30,684	0
<b>Totales de abril</b>	<b>69,467</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>69,467</b>	<b>0</b>

Nota: El curso de Armonización Contable empezó en marzo y concluyó en abril.

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS MAYO</b>						
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	29,427	110	0	110	29,427	0
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	30,263	110	0	110	30,263	0
<b>Totales de mayo</b>	<b>59,690</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>59,690</b>	<b>0</b>

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS JUNIO</b>						
Transparencia y Difusión de Información	25,232	110	0	110	25,232	0
Aplicación de Guías de Cumplimiento	40,555	110	3	107	39,449	1,106
<b>Totales de junio</b>	<b>65,787</b>	<b>220</b>	<b>3</b>	<b>217</b>	<b>64,681</b>	<b>1,106</b>

**Nota:** Al curso de aplicación de guías de cumplimiento no asistieron 3 servidores públicos; 1 por incapacidad de maternidad y 2, porque ya no laboran en esta institución.

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS JULIO</b>						
Fondos Federales	41,223	110	0	110	41,223	0
Registro de Operaciones Específicas e Información de Integración Financiera	10,500	38	0	38	10,500	0
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	45,363	72	0	72	45,363	0
<b>Totales de julio</b>	<b>97,086</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>97,086</b>	<b>0</b>

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS OCTUBRE</b>						
Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización " ACL Básico"	4,512	20	0	20	4,512	0
Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización " ACL Intermedio"	4,846	24	0	24	4,846	0
<b>Totales de octubre</b>	<b>9,358</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>44</b>	<b>9,358</b>	<b>0</b>

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS NOVIEMBRE</b>						
Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización " ACL Avanzado"	4,350	15	0	15	4,350	0
<b>Totales de noviembre</b>	<b>4,350</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>4,350</b>	<b>0</b>

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS DICIEMBRE</b>						
Ética Profesional	5,600	46	0	46	5,600	0
<b>Totales de diciembre</b>	<b>5,600</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>46</b>	<b>5,600</b>	<b>0</b>

Nota: Durante los meses de enero, febrero, agosto y septiembre, no se impartieron cursos de capacitación interna.

Indicador # 5.- Costo/inversión en cursos de capacitación.

Fórmula: Para capacitación externa

(Costo total del curso / número de servidores públicos, que asistieron).

Frecuencia de medición: Mensual y por curso.

Meta Anual: s/m.

(Costo informativo por curso y servidor público).

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS ABRIL</b>						
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>						
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	19,392	195	12	183	18,198	1,193
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	15,342	186	20	166	13,692	1,650
<b>Total de O.P.D.</b>	<b>34,734</b>	<b>381</b>	<b>32</b>	<b>349</b>	<b>31,890</b>	<b>2,843</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>						
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	19,392	242	16	226	18,109	1,282
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	15,342	208	17	191	14,088	1,254
<b>Total de A.P.E.</b>	<b>34,734</b>	<b>450</b>	<b>33</b>	<b>417</b>	<b>32,198</b>	<b>2,536</b>
<b>Totales de abril</b>	<b>69,467</b>	<b>831</b>	<b>65</b>	<b>766</b>	<b>64,088</b>	<b>5,379</b>

Nota: El curso de Armonización Contable empezó en marzo y concluyó en abril.



					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS MAYO</b>						
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>						
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	14,714	115	13	102	13,050	1,663
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	15,697	156	21	135	13,584	2,113
Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental Versión 6 (SACG. V6)	1,775	10	3	7	1,243	533
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>32,186</b>	<b>281</b>	<b>37</b>	<b>244</b>	<b>27,877</b>	<b>4,309</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>						
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	14,714	172	18	154	13,174	1,540
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	14,566	174	14	160	13,394	1,172
Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental Versión 6 (SACG. V6)	5,177	44	13	31	3,647	1,530
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>34,457</b>	<b>390</b>	<b>45</b>	<b>345</b>	<b>30,215</b>	<b>4,241</b>
<b>Totales de mayo</b>	<b>66,642</b>	<b>671</b>	<b>82</b>	<b>589</b>	<b>58,092</b>	<b>8,550</b>

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS JUNIO</b>						
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>						
Transparencia y Difusión de Información	14,817	118	9	109	13,687	1,130
Aplicación de Guías de Cumplimiento	19,121	105	14	91	16,572	2,549
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>33,938</b>	<b>223</b>	<b>23</b>	<b>200</b>	<b>30,258</b>	<b>3,680</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>						
Transparencia y Difusión de Información	10,415	155	16	139	9,340	1,075
Aplicación de Guías de Cumplimiento	21,434	149	13	136	19,564	1,870
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>31,849</b>	<b>304</b>	<b>29</b>	<b>275</b>	<b>28,904</b>	<b>2,945</b>
<b>Totales de junio</b>	<b>65,787</b>	<b>527</b>	<b>52</b>	<b>475</b>	<b>59,162</b>	<b>6,625</b>

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS JULIO</b>						
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>						
Fondos Federales	17,925	76	15	61	14,387	3,538
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	44,658	105	13	92	39,129	5,529
SAACG.NET	14,236	38	0	38	14,236	0
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>76,819</b>	<b>219</b>	<b>28</b>	<b>191</b>	<b>66,997</b>	<b>9,822</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>						
Fondos Federales	23,299	143	28	115	18,737	4,562
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	45,363	157	18	139	40,162	5,201
SAACG.NET	14,236	26	0	26	14,236	0
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>82,898</b>	<b>326</b>	<b>46</b>	<b>280</b>	<b>71,200</b>	<b>11,697</b>
<b>Totales de julio</b>	<b>159,716</b>	<b>545</b>	<b>74</b>	<b>471</b>	<b>138,030</b>	<b>21,686</b>

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS OCTUBRE</b>						
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>						
Política de Integridad	25,864	63	22	41	16,832	9,032
Gestión de la Deuda Pública y otras Obligaciones Financieras	29,897	49	2	47	28,677	1,220
Participación Social en los Recursos Públicos	24,529	53	0	53	24,529	0
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>80,290</b>	<b>165</b>	<b>24</b>	<b>141</b>	<b>70,038</b>	<b>10,252</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>						
Participación Social en los Recursos Públicos	26,891	56	12	44	21,129	5,762
Entrega - recepción de la Administración Pública Municipal	29,487	86	6	80	27,430	2,057
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>56,378</b>	<b>142</b>	<b>18</b>	<b>124</b>	<b>48,558</b>	<b>7,820</b>
<b>Totales de octubre</b>	<b>136,668</b>	<b>307</b>	<b>42</b>	<b>265</b>	<b>117,971</b>	<b>18,697</b>



					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS NOVIEMBRE</b>						
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>						
Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	32,280	50	8	42	27,115	5,165
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	38,104	49	8	41	31,883	6,221
Control Interno	44,493	53	9	44	36,937	7,555
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>114,876</b>	<b>152</b>	<b>25</b>	<b>127</b>	<b>95,935</b>	<b>18,941</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>						
Política de Integridad	37,428	40	8	32	29,942	7,486
Control Interno	44,747	47	8	39	37,130	7,617
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	45,759	50	13	37	33,862	11,897
Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	33,927	50	9	41	27,820	6,107
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>161,861</b>	<b>187</b>	<b>38</b>	<b>149</b>	<b>128,755</b>	<b>33,106</b>
<b>Totales de noviembre</b>	<b>276,737</b>	<b>339</b>	<b>63</b>	<b>276</b>	<b>225,308</b>	<b>51,429</b>

					<b>EN PESOS</b>	
<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Costo Total en pesos	Servidores públicos confirmados	No asistentes	Asistentes	Costo / inversión de asistentes	Gasto por inasistencia
<b>CURSOS IMPARTIDOS DICIEMBRE</b>						
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>						
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	63,084	70	5	65	58,578	4,506
<b>Totales O.P.D.</b>	<b>63,084</b>	<b>70</b>	<b>5</b>	<b>65</b>	<b>58,578</b>	<b>4,506</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>						
ley General de Contabilidad Gubernamental	51,155	55	9	46	42,784	8,371
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	38,917	70	9	61	33,913	5,004
Integración de Expedientes Unitarios de las Obras y Acciones Financieras en el Gasto Federalizado	45,890	50	7	43	39,465	6,425
Entrega - Recepción de la Administración Pública Municipal	34,655	84	4	80	33,005	1,650
<b>Totales A.P.E.</b>	<b>170,617</b>	<b>259</b>	<b>29</b>	<b>230</b>	<b>149,168</b>	<b>21,449</b>
<b>Totales de diciembre</b>	<b>233,701</b>	<b>329</b>	<b>34</b>	<b>295</b>	<b>209,550</b>	<b>24,151</b>

Nota: Durante los meses de enero, febrero, agosto y septiembre no se impartieron cursos de capacitación externa.

Costo total del curso = Debe incluir: honorarios o pago al instructor, los costos directos, para la impartición del curso, por ejemplo: cafetería, alimentación, papelería, tinta para impresora o copiadora, etc.

Número de servidores públicos que asistieron = Total de los servidores públicos confirmaron su asistencia al curso, menos los que decidieron o NO pudieron asistir.

### CURSOS DE CAPACITACIÓN IMPARTIDOS A LOS AYUNTAMIENTOS.

Este indicador de cobertura, nos permite determinar que porcentaje de los Ayuntamientos, asisten para recibir un curso de capacitación.

Indicador # 6.- Cursos de capacitación impartidos a los ayuntamientos.

Fórmula:

(Ayuntamientos participantes en capacitación / total de ayuntamientos en el estado "43") x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y por curso.

Meta Anual: 100%.

CURSOS IMPARTIDOS ABRIL	Ayuntamientos y Poderes del Estado	Capacitados	No asistieron a capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistieron a capacitarse
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	46	41	5	89.13%	10.87%
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	46	35	11	76.09%	23.91%

Nota: El curso de Armonización Contable empezó en marzo y concluyó en abril.

CURSOS IMPARTIDOS MAYO	Ayuntamientos y Poderes del Estado	Capacitados	No asistieron a capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistieron a capacitarse
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	46	30	16	65.22%	34.78%
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	46	35	11	76.09%	23.91%
Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental Versión 6 (SACG. V6)	35	22	13	62.86%	37.14%
<b>Nota: Al curso SACG.V6 se invitó a 35 municipios</b>					

CURSOS IMPARTIDOS JUNIO	Ayuntamientos y Poderes del Estado	Capacitados	No asistieron a capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistieron a capacitarse
Transparencia y Difusión de Información	46	28	18	60.87%	39.13%
Aplicación de Guías de Cumplimiento	46	26	20	56.52%	43.48%

CURSOS IMPARTIDOS JULIO	Ayuntamientos y Poderes del Estado	Capacitados	No Asistieron a Capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistió a capacitarse
Fondos Federales	46	22	24	47.83%	52.17%
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	46	31	15	67.39%	32.61%
SAACG.NET	16	8	8	50.00%	50.00%

CURSOS IMPARTIDOS OCTUBRE	Ayuntamientos y Poderes del Estado	Capacitados	No Asistieron a Capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistió a capacitarse
Participación Social en los Recursos Públicos	43	17	26	39.53%	60.47%
Entrega - recepción de la Administración Pública Municipal *	44	44	44	100.00%	100.00%
<b>* Nota: Se invitó a la Contraloría Gubernamental del Estado de Tamaulipas.</b>					

CURSOS IMPARTIDOS NOVIEMBRE	Ayuntamientos y Poderes del Estado	Capacitados	No Asistieron a Capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistió a capacitarse
Política de Integridad	43	13	30	30.23%	69.77%
Control Interno	43	19	24	44.19%	55.81%
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	43	19	24	44.19%	55.81%
Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	43	20	23	46.51%	53.49%

CURSOS IMPARTIDOS DICIEMBRE	Ayuntamientos y Poderes del Estado	Capacitados	No Asistieron a Capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistió a capacitarse
Ley General de Contabilidad Gubernamental	43	11	32	25.58%	74.42%
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	43	26	17	60.47%	39.53%
Integración de Expedientes Unitarios de las Obras y Acciones Financieras en el Gasto Federalizado	43	21	22	48.84%	51.16%
Entrega - Recepción de la Administración Pública Municipal	43	43	0	100.00%	0.00%

Nota: Durante los meses de enero, febrero, agosto y septiembre no se impartieron cursos de capacitación a los Ayuntamientos y Poderes del Estado.

#### CURSOS DE CAPACITACIÓN IMPARTIDOS A ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS, FONDOS Y FIDEICOMISOS.

Este indicador de cobertura, nos permite determinar que porcentaje, de Organismos, Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos, asisten para recibir un curso de capacitación, que requieren.

Indicador # 7.- Cursos de capacitación impartidos a Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos.

Fórmula:

$(\text{O.P.D. capacitados} / \text{total de O.P.D., fondos y fideicomisos que requieren capacitación}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual y por curso.

Meta Anual: 100%.

CURSOS IMPARTIDOS ABRIL	Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos	Capacitados	No asistieron a capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistieron a capacitarse
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	78	66	12	84.62%	15.38%
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	78	64	14	82.05%	17.95%

Nota: El curso de Armonización Contable empezó en marzo y concluyó en abril.

CURSOS IMPARTIDOS MAYO	Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos	Capacitados	No asistieron a capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistieron a capacitarse
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	78	49	29	62.82%	37.18%
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	78	68	10	87.18%	12.82%
Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental Versión 6 (SACG. V6)	13	5	8	38.46%	61.54%
<i>Nota: Al curso del Taller de Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública); el 37.18% de OPD'S, manifestó que no ejecutan obra pública, y al curso del SACG.V6, se invitó a 13 Organismos</i>					

CURSOS IMPARTIDOS JUNIO	Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos	Capacitados	No asistieron a capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistieron a capacitarse
Transparencia y Difusión de Información	78	60	18	76.92%	23.08%
Aplicación de Guías de Cumplimiento	78	55	23	70.51%	29.49%

CURSOS IMPARTIDOS JULIO	Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos	Capacitados	No Asistieron a Capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistió a capacitarse
Fondos Federales	78	36	42	46.15%	53.85%
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	54	43	11	79.63%	20.37%
SAACG.NET	30	22	8	73.33%	26.67%

CURSOS IMPARTIDOS OCTUBRE	Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos	Capacitados	No Asistieron a Capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistió a capacitarse
Política de Integridad	40	22	18	55.00%	45.00%
Gestión de la Deuda Pública y otras Obligaciones Financieras	40	23	17	57.50%	42.50%
Participación Social en los Recursos Públicos	40	26	14	65.00%	35.00%

CURSOS IMPARTIDOS NOVIEMBRE	Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos	Capacitados	No Asistieron a Capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistió a capacitarse
Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	40	24	16	60.00%	40.00%
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	40	27	13	67.50%	32.50%
Control Interno	40	25	15	62.50%	37.50%

CURSOS IMPARTIDOS DICIEMBRE	Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos	Capacitados	No Asistieron a Capacitarse	Porcentaje	
				Capacitado	No asistió a capacitarse
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	40	32	8	80.00%	20.00%

Nota: Durante los meses de enero, febrero, agosto y septiembre no se impartieron cursos de capacitación a los Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos.

### EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LA UNIDAD DE CAPACITACIÓN.

Este indicador nos permite conocer el desempeño de la Unidad de Capacitación por los servicios prestados en la atención a los asistentes a los cursos de capacitación impartidos. Indicador # 8.- Evaluación del desempeño de la Unidad de Capacitación

Fórmula: Para Capacitación Interna.

(Participantes satisfechos con los servicios prestados / Total de participantes al curso) x 100.

Frecuencia de medición: por curso.

Meta Anual: 100%

CAPACITACIÓN INTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
CURSOS IMPARTIDOS MARZO			
Fundamentos de Redacción y Ortografía	11	11	100%
<b>Totales de marzo</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>100%</b>

Nota: El curso de Armonización Contable empezó en marzo y concluyó en abril.



CAPACITACIÓN INTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS ABRIL</b>			
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	110	110	100%
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	110	110	100%
<b>Totales de abril</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	<b>100%</b>

CAPACITACIÓN INTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS MAYO</b>			
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	110	110	100%
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	110	110	100%
<b>Totales de mayo</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	<b>100%</b>

CAPACITACIÓN INTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS JUNIO</b>			
Transparencia y Difusión de Información	110	110	100%
Aplicación de Guías de Cumplimiento	107	107	100%
<b>Totales de junio</b>	<b>217</b>	<b>217</b>	<b>100%</b>

CAPACITACIÓN INTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS JULIO</b>			
Fondos Federales	110	110	100%
Registro de Operaciones Específicas e Información de Integración Financiera	38	38	100%
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	72	72	100%
<b>Totales de julio</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	<b>100%</b>

CAPACITACIÓN INTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS OCTUBRE</b>			
Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización " ACL Básico"	20	20	100%
Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización " ACL Intermedio"	24	24	100%
<b>Totales de octubre</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>100%</b>

CAPACITACIÓN INTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS NOVIEMBRE</b>			
Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización " ACL Avanzado"	15	15	100%
<b>Totales de noviembre</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>100%</b>

<b>CAPACITACIÓN INTERNA</b>	Participantes		Porcentaje
<b>CURSOS IMPARTIDOS DICIEMBRE</b>	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
Ética profesional	46	46	100%
<b>Totales de diciembre</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>100%</b>

Nota: Durante los meses de enero, febrero, agosto y septiembre no se impartieron cursos de capacitación interna.

Indicador # 9.- Evaluación del desempeño de la Unidad de Capacitación.

Fórmula: Para Capacitación Externa.

(Participantes satisfechos con los servicios prestados / Total de participantes al curso) x 100.

Frecuencia de medición: por curso.

Meta Anual: 100%.

<b>CAPACITACIÓN EXTERNA</b>	Participantes		Porcentaje
<b>CURSOS IMPARTIDOS ABRIL</b>	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	183	183	100%
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	166	166	100%
<b>Total de O.P.D.</b>	<b>349</b>	<b>349</b>	<b>100%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	226	226	100%
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	191	191	100%
<b>Total de A.P.E.</b>	<b>417</b>	<b>417</b>	<b>100%</b>
<b>Totales de abril</b>	<b>766</b>	<b>766</b>	<b>100%</b>

Nota: El curso de Armonización Contable empezó en marzo y concluyó en abril.





CAPACITACIÓN EXTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS MAYO</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	102	102	100%
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	135	135	100%
Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental Versión 6 (SACG. V6)	7	7	100%
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>244</b>	<b>244</b>	<b>100%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	154	154	100%
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	160	160	100%
Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental Versión 6 (SACG. V6)	31	31	100%
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>345</b>	<b>345</b>	<b>100%</b>
<b>Totales de mayo</b>	<b>589</b>	<b>589</b>	<b>100%</b>

CAPACITACIÓN EXTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS JUNIO</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Transparencia y Difusión de Información	109	109	100%
Aplicación de Guías de Cumplimiento	91	91	100%
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>100%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Transparencia y Difusión de Información	139	139	100%
Aplicación de Guías de Cumplimiento	136	136	100%
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>275</b>	<b>275</b>	<b>100%</b>
<b>Totales de junio</b>	<b>475</b>	<b>475</b>	<b>100%</b>

CAPACITACIÓN EXTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS JULIO</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Fondos Federales	61	61	100%
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	92	92	100%
SAACG.NET	38	38	100%
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>191</b>	<b>191</b>	<b>100%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Fondos Federales	115	115	100%
Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados	139	139	100%
SAACG.NET	26	26	100%
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>280</b>	<b>280</b>	<b>100%</b>
<b>Totales de julio</b>	<b>471</b>	<b>471</b>	<b>100%</b>

CAPACITACIÓN EXTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS OCTUBRE</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Política de Integridad	41	41	100%
Gestión de la Deuda Pública y otras Obligaciones Financieras	47	47	100%
Participación Social en los Recursos Públicos	53	53	100%
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>141</b>	<b>141</b>	<b>100%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Participación Social en los Recursos Públicos	44	44	100%
Entrega - recepción de la Administración Pública Municipal	80	80	100%
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>124</b>	<b>124</b>	<b>100%</b>
<b>Totales de octubre</b>	<b>265</b>	<b>265</b>	<b>100%</b>

CAPACITACIÓN EXTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS NOVIEMBRE</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	42	42	100%
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	41	41	100%
Control Interno	44	44	100%
<b>Totales de O.P.D.</b>	<b>127</b>	<b>127</b>	<b>100%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
Política de Integridad	32	32	100%
Control Interno	39	39	100%
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	37	37	100%
Marco Jurídico y Operativo de Fondos Federales	41	41	100%
<b>Totales de A.P.E.</b>	<b>149</b>	<b>149</b>	<b>100%</b>
<b>Totales de noviembre</b>	<b>276</b>	<b>276</b>	<b>100%</b>

CAPACITACIÓN EXTERNA	Participantes		Porcentaje
	Del curso	Satisfechos	De Desempeño
<b>CURSOS IMPARTIDOS DICIEMBRE</b>			
<b>Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos</b>			
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	65	65	100%
<b>Totales O.P.D.</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>100%</b>
<b>Ayuntamientos y Poderes del Estado</b>			
ley General de Contabilidad Gubernamental	46	46	100%
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	61	61	100%
Integración de Expedientes Unitarios de las Obras y Acciones Financieras en el Gasto Federalizado	43	43	100%
Entrega - Recepción de la Administración Pública Municipal	80	80	100%
<b>Totales A.P.E.</b>	<b>230</b>	<b>230</b>	<b>100%</b>
<b>Totales de diciembre</b>	<b>295</b>	<b>295</b>	<b>100%</b>

Nota: Durante los meses de enero, febrero, agosto y septiembre no se impartieron cursos de capacitación externa.

### UNIDAD DE GESTIÓN DE CALIDAD.

Este indicador nos permite conocer el cumplimiento del Programa Anual de Actividades, de todas las actividades realizadas.

Indicador # 1.- Cumplimiento del Programa Anual de Actividades.

Fórmula:

$(\text{Actividades realizadas} / \text{Actividades programadas}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Actividades programadas	Actividades realizadas	Actividades por realizar	% Actividades realizadas	% Actividades por realizar
<i>Enero</i>	5	5	0	100.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Abril</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Junio</i>	6	6	0	100.00%	0.00%
<i>Julio</i>	5	5	0	100.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	3	3	0	100.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	3	3	0	100.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	3	3	0	100.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	3	3	0	100.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<b>Total Acumulado</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Se cumplió la meta.

Este indicador nos permite conocer el porcentaje de solicitudes de apoyo, que la Unidad de Gestión de Calidad, atendió en un plazo de 3 días hábiles.

Indicador # 2.- Atención de solicitudes de apoyo.

(Solicitudes de apoyo atendidas en un plazo de 3 días hábiles / Total de solicitudes de apoyo recibidas) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual, acumulado y por áreas.

Meta Anual: 100%

Mes	Total de solicitudes de apoyo recibidas	Solicitudes de apoyo atendidas en el plazo	Solicitudes de apoyo <b>NO</b> atendidas en el plazo	% de solicitudes atendidas en el plazo	% de solicitudes <b>NO</b> atendidas en el plazo
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	3	3	0	100.00%	0.00%
Marzo	5	5	0	100.00%	0.00%
Abril	3	3	0	100.00%	0.00%
Mayo	2	2	0	100.00%	0.00%
Junio	1	1	0	100.00%	0.00%
Julio	3	3	0	100.00%	0.00%
Agosto	0	0	0	0.00%	0.00%
Septiembre	1	1	0	100.00%	0.00%
Octubre	0	0	0	0.00%	0.00%
Noviembre	0	0	0	0.00%	0.00%
Diciembre	1	1	0	100.00%	0.00%
<b>Total Acumulado</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Dirección/Unidad	Acumulado de enero de diciembre				
	Total de solicitudes de apoyo	Solicitudes de apoyo atendidas	Solicitudes de apoyo <b>NO</b> atendidas	% de solicitudes atendidas	% de solicitudes <b>NO</b> atendidas
Ofna. del Auditor	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de	6	6	0	100.00%	0.00%
Dirección de Asuntos	1	1	0	100.00%	0.00%
Dirección de Control y	1	1	0	100.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	100.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	1	1	0	100.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para	3	3	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para	0	0	0	0.00%	0.00%
Representante de la	4	4	0	100.00%	0.00%
Controlador de	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>Total Acumulado</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Se cumplió la meta.

## UNIDAD DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.

Este indicador de legalidad, verifica que el software instalado cuente con la licencia respectiva.

Indicador # 1.- Indicador de legalidad en la operación.

Fórmula:

$(\text{Total de licencias instaladas} / \text{Total de licencias adquiridas para la operación legal}) \times 100$ .

Frecuencia de medición: Mensual y la bitácora de estas licencias en los bienes informáticos en donde fueron instaladas.

Finalidad: Identificar en cuales computadoras, fueron instaladas las licencias y las que en su caso, estén pendientes de instalarse.

Meta Anual: 100%.

Ver Anexo # 1.

## INDICADOR DE LICENCIAS PARA BIENES INFORMÁTICOS.

Este indicador nos permite que los bienes informáticos, asignados a las distintas áreas de esta institución, optimicen su rendimiento y capacidad en la operación; actualizando, controlando e instalando las licencias que requieran las diversas actividades de fiscalización, control y evaluación.

Indicador # 2.-Indicador de licencias para bienes informáticos.

Fórmula:

$(\text{Número de licencias instaladas} / \text{número de licencias adquiridas}) \times 100$ .

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado

Meta Anual: 100%.

SOFTWARE		Office Standard 2010			
Saldo Inicial	Nuevas	Recuperadas	Instaladas	Instaladas	Saldo
2015	2015	2015	en el mes	2015	Disponible
10	0	29	0	0	39

Indicador de licencias	Total de bienes informáticos	Computadoras con licencia	Computadoras que requieren otro tipo de licencia	Neto de bienes informáticos que requieren de esta licencia	Licencias disponibles a la fecha	Licencias instaladas en el mes	Licencias instaladas acumuladas	licencias disponibles para instalar	% de licencias instaladas	% de licencias disponibles para instalar
Área / Unidad										
Office Standard 2010										
Oficina del Auditor Superior	5	5	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	80	77	3	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	50	50	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	12	12	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	18	17	1	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	2	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	3	3	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	0	1	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	7	7	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	90	70	20	0	39	0	0	39	0.00%	100.00%
<b>TOTALES</b>	<b>269</b>	<b>244</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39</b>	<b>0.00%</b>	<b>100.00%</b>

SOFTWARE		Windows 7 Professional Get Genuine				Saldo Disponible
Saldo Inicial	Nuevas	Recuperadas	Instaladas	Instaladas		
2015	2015	2015	en el mes	2015		
9	0	20	0	0	29	

Indicador de licencias	Total de bienes informáticos	Computadoras con licencia	Computadoras que requieren otro tipo de licencia	Neto de bienes informáticos que requieren de esta licencia	Licencias disponibles a la fecha	Licencias instaladas en el mes	Licencias instaladas acumuladas	licencias disponibles para instalar	% de licencias instaladas	% de licencias disponibles para instalar
Área / Unidad										
Windows 7 Professional Get Genuine										
Oficina del Auditor Superior	5	4	1	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	80	77	3	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	50	48	2	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	12	11	1	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	18	17	1	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	2	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	3	2	1	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	7	7	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	90	58	32	0	29	0	0	29	0.00%	100.00%
<b>TOTALES</b>	<b>269</b>	<b>228</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>0.00%</b>	<b>100.00%</b>



SOFTWARE		Office Standard 2013			
Saldo Inicial	Nuevas	Recuperadas	Instaladas	Instaladas	Saldo Disponible
2015	2015	2015	en el mes	2015	
7	15	0	0	8	14

Indicador de licencias	Total de bienes informáticos	Computadoras con licencia	Computadoras que requieren otro tipo de licencia	Neto de bienes informáticos que requieren de esta licencia	Licencias disponibles a la fecha	Licencias instaladas en el mes	Licencias instaladas acumuladas	licencias disponibles para instalar	% de licencias instaladas	% de licencias disponibles para instalar
Área / Unidad										
Office Standard 2013										
Oficina del Auditor Superior	5	0	5	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	80	2	78	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	50	2	48	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	12	1	11	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	18	0	18	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	0	2	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	3	0	3	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	7	0	7	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	0	1	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	90	5	85	0	22	0	8	14	36.36%	63.64%
<b>TOTALES</b>	<b>269</b>	<b>11</b>	<b>258</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>14</b>	<b>36.36%</b>	<b>63.64%</b>

SOFTWARE		Licencia SQL Server 2014 Enterprise			
Saldo Inicial	Nuevas	Recuperadas	Instaladas	Instaladas	Saldo Disponible
2015	2015	2015	en el mes	2015	
0	2	0	0	2	0



Indicador de licencias	Total de bienes informáticos	Computadoras con licencia	Computadoras que requieren otro tipo de licencia	Neto de bienes informáticos que requieren de esta licencia	Licencias disponibles a la fecha	Licencias instaladas en el mes	Licencias instaladas acumulado	licencias disponibles para instalar	% de licencias instaladas	% de licencias disponibles para instalar
ÁREA / UNIDAD										
Licencia SQL Server 2014 Enterprise										
Oficina del Auditor Superior	5	0	5	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	80	0	80	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	50	0	50	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	12	0	12	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	18	0	18	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	0	2	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	3	0	3	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	0	1	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	7	0	7	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	0	1	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	90	2	88	0	2	0	2	0	100.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>269</b>	<b>2</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

## DESARROLLO DE PROGRAMAS ESPECÍFICOS: A CORTO Y LARGO PLAZO.

Corto plazo: Es el desarrollo de un programa, dentro del mismo ejercicio fiscal.

Largo plazo: Es cuando un programa en desarrollo comprende dos o más ejercicios fiscales.

Ejemplo de elementos básicos a considerar:

Nombre del Programa a Desarrollar: Sistema Integral para el Control y Seguimiento de Auditorías.

Fecha de Inicio: 01 de Enero de 20\_\_\_. Fecha de Terminación: 31 de Diciembre de 20\_\_.

Avance óptimo mensual: 8.33% = (100% / 12 meses para su conclusión).

Indicador # 3.- Avance en el desarrollo de programas específicos.

Fórmula:

(Avance real / Avance estimado) x 100.

Meta Anual 100% "de acuerdo al prorrateo del tiempo estimado".

Este indicador nos permite conocer el avance porcentual en el desarrollo del programa específico a desarrollar, así como la variación porcentual en cada uno de los meses.

Proyecto / módulo: Sistema Integral para el Control y Seguimiento de Auditorías (SICYSA).



<b>Avance acumulado</b>		<b>Por Avanzar</b>
<b>EN 2013</b>	<b>EN 2014</b>	<b>EN 2015</b>
<b>30.00%</b>	<b>92.00%</b>	<b>8.00%</b>

<b>EJERCICIO 2015</b>		<b>Enero a Marzo de 2015</b>		
<b>Periodo del Desarrollo</b>				
Avance del Periodo	Avance Real	Acumulado	Por avanzar	Avance mensual Estimado
<b>2015</b>	EN EL	<b>EN 2015</b>	<b>EN 2015</b>	<b>Óptimo</b>
<b>8.00%</b>	MES			<b>2.67%</b>
<b>Enero</b>	<b>2.67%</b>	<b>2.67%</b>	<b>5.33%</b>	
<b>Febrero</b>	<b>2.29%</b>	<b>4.96%</b>	<b>3.04%</b>	
<b>Marzo</b>	<b>1.67%</b>	<b>6.63%</b>	<b>1.37%</b>	
<b>Abril</b>	<b>1.37%</b>	<b>8.00%</b>	<b>0.00%</b>	

Este módulo se concluyó en abril.

Módulo de: Visitas

Proyecto / módulo: Anexos al Sistema Integral para el Control y Seguimiento de Auditorías (SICYSA)

<b>EJERCICIO 2015</b>		<b>Mayo y Junio de 2015</b>		
<b>Periodo del Desarrollo</b>				
Avance del Periodo	Avance Real	Acumulado	Por avanzar	Avance mensual Estimado
<b>2015</b>	EN EL MES	<b>EN 2015</b>	<b>EN 2015</b>	<b>Óptimo</b>
<b>100.00%</b>				<b>50.00%</b>
<b>Mayo</b>	<b>70.00%</b>	<b>70.00%</b>	<b>30.00%</b>	<b>20.00%</b>
<b>Junio</b>	<b>30.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>-20.00%</b>

Este módulo se concluyó en el tiempo establecido.

Proyecto / módulo: Reporte de Cuenta (Auditoría Especial para Ayuntamientos y Poderes del Estado).

Fecha de inicio: Mayo 2015

Fecha de terminación: Febrero 2016.



PORCENTAJE	MÓDULOS DE REPORTE DE CUENTA	PERIODO DE DESARROLLO	AVANCE MENSUAL
20%	✓ Reporte de Pliego de Observaciones y Remanente de Observaciones	MAY-JUL	6.67%
40%	✓ Agenda de Trabajo	AGO-NOV	10.00%
	✓ Pliego de Corte		
	✓ Pliego de Remanente de Corte		
40%	Cédula de Solventaciones de Cuenta.	DIC. 2015 a FEB 2016.	13.33%
	Semáforo		
	Reportes de Cortes Recibidos		
	Resumen de Observaciones de Glosa		

EJERCICIO 2015		Mayo a Julio de 2015	Reporte de Pliego de Observaciones y Remanente de Observaciones		
Periodo del Desarrollo			Acumulado	Por avanzar	Avance mensual Estimado
Avance del Periodo	Avance Real				
<b>2015</b>	EN EL MES	<b>EN 2015</b>	<b>EN 2015</b>	<b>Óptimo</b>	
<b>20.00%</b>	<b>6.67%</b>			<b>6.67%</b>	
					<b>Acumulado</b>
<b>Mayo</b>	<b>8.00%</b>	<b>8.00%</b>	<b>12.00%</b>	<b>1.33%</b>	<b>1.33%</b>
<b>Junio</b>	<b>5.00%</b>	<b>13.00%</b>	<b>7.00%</b>	<b>-1.67%</b>	<b>-0.33%</b>
<b>Julio</b>	<b>7.00%</b>	<b>20.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.33%</b>	<b>0.00%</b>

Este módulo se concluyó en el tiempo establecido.



EJERCICIO 2015		Agosto a Noviembre de 2015	Agenda de Trabajo, Pliego de Corte, Pliego de Remanente de Corte		
Periodo del Desarrollo			Acumulado	Por avanzar	Avance mensual Estimado
Avance del Periodo	Avance Real				
<b>2015</b>	EN EL MES	<b>EN 2015</b>	<b>EN 2015</b>	<b>Óptimo</b>	
<b>40.00%</b>	<b>10%</b>			<b>10.00%</b>	
					<b>Acumulado</b>
<b>Agosto</b>	<b>8.00%</b>	<b>8.00%</b>	<b>32.00%</b>	<b>-2.00%</b>	<b>-2.00%</b>
<b>Septiembre</b>	<b>15.00%</b>	<b>23.00%</b>	<b>17.00%</b>	<b>5.00%</b>	<b>3.00%</b>
<b>Octubre</b>	<b>12.00%</b>	<b>35.00%</b>	<b>5.00%</b>	<b>2.00%</b>	<b>5.00%</b>
<b>Noviembre</b>	<b>5.00%</b>	<b>40.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>-5.00%</b>	<b>0.00%</b>

EJERCICIO 2015		Diciembre 2015 a Febrero 2016.	Cédula de solventaciones de Cuenta, Semáforo, Reportes de Cortes Recibidos, Resumen de Observaciones de Glosa		
Periodo del Desarrollo			Acumulado	Por avanzar	Avance mensual Estimado
Avance del Periodo	Avance Real				
<b>2015-2016</b>	EN EL MES	<b>2015 / 2016</b>	<b>2015/2016</b>	<b>Óptimo</b>	
<b>40.00%</b>	<b>13%</b>			<b>13.33%</b>	
					<b>Acumulado</b>
<b>Diciembre</b>	<b>3.00%</b>	<b>3.00%</b>	<b>37.00%</b>	<b>-10.33%</b>	<b>-10.33%</b>
<b>Enero</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Febrero</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>

Este módulo se concluyó en el tiempo establecido.

Este módulo se encuentra en proceso y se concluirá en febrero de 2016.

Módulo de: Reporte de Cuenta (Auditoría Especial para Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos).

Proyecto / módulo: Anexos al Sistema Integral para el Control y Seguimiento de Auditorías (SICYSA).

Fecha de inicio: Mayo 2015

Fecha de terminación: Noviembre 2015.

PORCENTAJE	REPORTE DE CUENTA	PERIODO DE DESARROLLO	AVANCE MENSUAL
15%	✓ Papel de Presupuestos	MAY - JUN	7.50%
85%	✓ Pliego de Observaciones	JUN - NOV	
	✓ Cedula de Solventaciones de Cuenta.		14.17%
	✓ Infome de Resultados		

EJERCICIO 2015		Mayo y Junio de 2015	<i>Papel de Presupuestos</i>		
Periodo del Desarrollo			Acumulado	Por avanzar	Avance mensual Estimado
Avance del Periodo	Avance Real	<i>EN 2015</i>	<i>EN 2015</i>	Óptimo	
<b>2015</b>	EN EL MES	<b>EN 2015</b>	<b>EN 2015</b>	<b>Óptimo</b>	
<b>15.00%</b>	<b>7.50%</b>			<b>7.50%</b>	
					<i>Acumulado</i>
<b>Mayo</b>	<b>7.00%</b>	<b>7.00%</b>	<b>8.00%</b>	<b>-0.50%</b>	<b>-0.50%</b>
<b>Junio</b>	<b>8.00%</b>	<b>15.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.50%</b>	<b>0.00%</b>

Este módulo se concluyó en el tiempo establecido.



EJERCICIO 2015		Junio a Noviembre de 2015	<i>Pliego de Observaciones, Cédula de Solventaciones de Cuenta, Informe de Resultados</i>		
Periodo del Desarrollo			Acumulado	Por avanzar	Avance mensual Estimado
Avance del Periodo	Avance Real				
<b>2015</b>	EN EL MES	<b>EN 2015</b>	<b>EN 2015</b>	<b>Óptimo</b>	
<b>85.00%</b>	<b>14.17%</b>			<b>14.17%</b>	
					<b>Acumulado</b>
<b>Junio</b>	<b>13.00%</b>	<b>13.00%</b>	<b>72.00%</b>	<b>-1.17%</b>	<b>-1.17%</b>
<b>Julio</b>	<b>11.00%</b>	<b>24.00%</b>	<b>61.00%</b>	<b>-3.17%</b>	<b>-4.33%</b>
<b>Agosto</b>	<b>14.00%</b>	<b>38.00%</b>	<b>47.00%</b>	<b>-0.17%</b>	<b>-4.50%</b>
<b>Septiembre</b>	<b>10.00%</b>	<b>48.00%</b>	<b>37.00%</b>	<b>-4.17%</b>	<b>-8.67%</b>
<b>Octubre</b>	<b>14.17%</b>	<b>62.17%</b>	<b>22.83%</b>	<b>0.00%</b>	<b>-8.66%</b>
<b>Noviembre</b>	<b>22.83%</b>	<b>85.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>8.66%</b>	<b>0.00%</b>

Este módulo se concluyó en el tiempo establecido.

## RESPALDO DE LA INFORMACIÓN ELECTRÓNICA.

Este indicador nos permite, que el cumplimiento del respaldo de la información electrónica, se lleve a cabo de acuerdo al programa determinado.

Indicador # 4.- Cumplimiento del programa de respaldo de la información electrónica.

Fórmula:

(Respaldos efectuados durante el mes / Respaldos de la información programados) x 100.

Frecuencia de medición: De acuerdo al programa diseñado y aprobado.

Meta Anual: 100%.

Informe de Respaldos	Respaldos programados en el mes	Respaldos		% de respaldos	
		Realizados en el mes	Por realizar en el mes	realizados	por realizar
Área / Unidad					
En diciembre					
<i>Oficina del Auditor Superior</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para A.P.E.</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para O.P.D.</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Informe de Respaldos acumulados	Respaldos programados enero a diciembre	Respaldos		Porcentaje de respaldos	
		Realizados	Por realizar	realizados	por realizar
Área / Unidad	enero a diciembre				
<i>Oficina del Auditor Superior</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para A.P.E.</i>	12	12	0	100.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para O.P.D.</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	12	12	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	12	12	0	100.00%	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	12	12	0	100.00%	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	12	12	0	100.00%	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	12	12	0	100.00%	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	12	12	0	100.00%	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	12	12	0	100.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	96	96	0	100.00%	0.00%





Anexo del indicador #1.

INFORME LICENCIAS	ÁREA / UNIDAD	Total de computadoras de la ASE	Equipo en la ASE	Total de computadoras de la ASE	LICENCIAS INSTALADAS															PORCENTAJE									
					Licencia ACL Desktop	Visual Studio Prof. 2010	Adobe Acrobat XI Std. Pro	MICROSOFT						SERVIDORES					ANTIVIRUS	Total de licencias instaladas en bienes informáticos	Licencias por instalar	Licencias instaladas	Totales						
								Office		Windows		Windows Server		SQL Server Std. 2012	Licencia SQL Server 2014 Enterprise	Symantec Endpoint Protection													
								Std. 2010	Enterprise 2007	Prof. 2013	Ulti. mate	7 JP 8	7 Uti Prof. mate				2003	2008						2012					
Oficina del Auditor Superior		5	0	5	5			4	1										5	15	0	15	0.00%	100.00%	100.00%				
Auditoría Especial para A.P.E.		80	0	80	78			2	77	3									80	241	0	241	0.00%	100.00%	100.00%				
Auditoría Especial para O.P.D.		50	0	50	48			1	47	3									50	150	0	150	0.00%	100.00%	100.00%				
Dirección de Asuntos Jurídicos		12	0	12	11			1	11	1									12	36	0	36	0.00%	100.00%	100.00%				
Dirección de Administración y Finanzas		18	0	18	18				17	1									18	54	0	54	0.00%	100.00%	100.00%				
Dirección de Control y Evaluación		2	0	2	1			1	2										2	6	0	6	0.00%	100.00%	100.00%				
Secretaría Técnica		3	0	3	3			2	2	1									3	9	0	9	0.00%	100.00%	100.00%				
Contraloría Interna		1	0	1	0			1	1										1	3	0	3	0.00%	100.00%	100.00%				
Unidad de Capacitación		7	0	7	7			7	7										7	21	0	21	0.00%	100.00%	100.00%				
Unidad de Gestión de Calidad		1	0	1	1			1	1										1	3	0	3	0.00%	100.00%	100.00%				
Unidad de Tecnologías de la Información		90	0	90	5	2	1	77	5	3	5	54	34	2	3	1	5	3	1	2	1	90	294	0	294	0.00%	100.00%	100.00%	
<b>TOTALES</b>		<b>269</b>	<b>0</b>	<b>269</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>249</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>11</b>	<b>223</b>	<b>1</b>	<b>34</b>	<b>11</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>269</b>	<b>832</b>	<b>0</b>	<b>832</b>	<b>0.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

## DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.

### INDICADOR PRESUPUESTAL MEDICIÓN Y AVANCE FINANCIERO

Los indicadores, servirán para medir el comportamiento del ejercicio presupuestal de los egresos por cada uno de los capítulos, de acuerdo al presupuesto anual programado.

Indicador # 1.- Presupuesto ejercido del capítulo 1000.

Fórmula:

(Presupuesto ejercido del capítulo 1000 en el mes / presupuesto programado a ejercer del capítulo 1000) x 100.

Indicador mensual: Mide el porcentaje del presupuesto ejercido del capítulo 1000 en el mes, en relación al presupuesto programado a ejercer del capítulo 1000.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<b>CAPÍTULO 1000</b>	<b>MES</b>	<b>PRESUPUESTO MENSUAL A EJERCER</b>	<b>EJERCIDO EN EL MES</b>	<b>VARIACIÓN (+) (-)</b>	<b>% DE VARIACIÓN EN EL MES</b>	<b>% PROGRAMADO VS. EJERCIDO</b>
<b>ANUAL A EJERCER 2015</b>						
<b>62,046,405</b>	<b>ENE.</b>	<b>5,198,354</b>	<b>4,097,361</b>	<b>-1,100,993</b>	<b>21.18%</b>	<b>78.82%</b>
	<b>FEB.</b>	<b>5,759,746</b>	<b>4,031,549</b>	<b>-1,728,197</b>	<b>30.00%</b>	<b>70.00%</b>
	<b>MAR.</b>	<b>5,072,425</b>	<b>4,198,529</b>	<b>-873,896</b>	<b>17.23%</b>	<b>82.77%</b>
	<b>ABR.</b>	<b>4,957,188</b>	<b>4,074,034</b>	<b>-883,154</b>	<b>17.82%</b>	<b>82.18%</b>
	<b>MAY.</b>	<b>5,045,158</b>	<b>4,095,843</b>	<b>-949,315</b>	<b>18.82%</b>	<b>81.18%</b>
	<b>JUN.</b>	<b>3,403,084</b>	<b>4,434,020</b>	<b>1,030,936</b>	<b>-30.29%</b>	<b>130.29%</b>
	<b>JUL.</b>	<b>5,248,151</b>	<b>6,171,862</b>	<b>923,711</b>	<b>-17.60%</b>	<b>117.60%</b>
	<b>AGO.</b>	<b>4,910,003</b>	<b>4,540,325</b>	<b>-369,678</b>	<b>7.53%</b>	<b>92.47%</b>
	<b>SEPT.</b>	<b>4,616,616</b>	<b>4,114,056</b>	<b>-502,560</b>	<b>10.89%</b>	<b>89.11%</b>
	<b>OCT.</b>	<b>4,478,054</b>	<b>4,075,366</b>	<b>-402,688</b>	<b>8.99%</b>	<b>91.01%</b>
	<b>NOV.</b>	<b>6,078,881</b>	<b>3,952,777</b>	<b>-2,126,104</b>	<b>34.98%</b>	<b>65.02%</b>
	<b>DIC.</b>	<b>7,278,740</b>	<b>14,117,971</b>	<b>6,839,231</b>	<b>-93.96%</b>	<b>193.96%</b>
		<b>62,046,405</b>	<b>61,903,693</b>			

Indicador # 2.- Presupuesto ejercido del capítulo 1000 “acumulado”.

Fórmula:

(Presupuesto ejercido del capítulo 1000 “acumulado” / presupuesto programado a ejercer del capítulo 1000) x 100.

Indicador acumulado: Mide el porcentaje del presupuesto ejercido del capítulo 1000 “acumulado”, en relación al presupuesto programado a ejercer del capítulo 1000.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<b>CAPÍTULO 1000</b>		<b>PRESUPUESTO PROGRAMADO ACUMULADO A EJERCER</b>	<b>EJERCIDO ACUMULADO</b>	<b>VARIACIÓN (+) (-)</b>	<b>% DE AVANCE</b>	<b>%</b>
<b>ANUAL A EJERCER 2015</b>	<b>MES</b>			<b>PROGRAMADO VS. EJERCIDO</b>	<b>PRESUPUESTAL EJERCIDO</b>	<b>PROGRAMADO VS. EJERCIDO</b>
<b>62,046,405</b>	<b>ENE.</b>	<b>5,198,354</b>	<b>4,097,361</b>	<b>-1,100,993</b>	<b>6.60%</b>	<b>78.82%</b>
	<b>FEB.</b>	<b>10,958,101</b>	<b>8,128,910</b>	<b>-2,829,191</b>	<b>13.10%</b>	<b>74.18%</b>
	<b>MAR.</b>	<b>16,030,526</b>	<b>12,327,439</b>	<b>-3,703,087</b>	<b>19.87%</b>	<b>76.90%</b>
	<b>ABR.</b>	<b>20,987,715</b>	<b>16,401,473</b>	<b>-4,586,242</b>	<b>26.43%</b>	<b>78.15%</b>
	<b>MAY.</b>	<b>26,032,873</b>	<b>20,497,316</b>	<b>-5,535,557</b>	<b>33.04%</b>	<b>78.74%</b>
	<b>JUN.</b>	<b>29,435,957</b>	<b>24,931,336</b>	<b>-4,504,621</b>	<b>40.18%</b>	<b>84.70%</b>
	<b>JUL.</b>	<b>34,684,109</b>	<b>31,103,198</b>	<b>-3,580,911</b>	<b>50.13%</b>	<b>89.68%</b>
	<b>AGO.</b>	<b>39,594,112</b>	<b>35,643,523</b>	<b>-3,950,589</b>	<b>57.45%</b>	<b>90.02%</b>
	<b>SEPT.</b>	<b>44,210,729</b>	<b>39,757,579</b>	<b>-4,453,150</b>	<b>64.08%</b>	<b>89.93%</b>
	<b>OCT.</b>	<b>48,688,783</b>	<b>43,832,945</b>	<b>-4,855,838</b>	<b>70.65%</b>	<b>90.03%</b>
	<b>NOV.</b>	<b>54,767,664</b>	<b>47,785,722</b>	<b>-6,981,942</b>	<b>77.02%</b>	<b>87.25%</b>
	<b>DIC.</b>	<b>62,046,405</b>	<b>61,903,693</b>	<b>-142,712</b>	<b>99.77%</b>	<b>99.77%</b>

Se ejerció el 99.77% de la meta.



Indicador # 3.- Presupuesto ejercido del capítulo 2000.

Fórmula:

(Presupuesto ejercido del capítulo 2000 en el mes / presupuesto programado a ejercer del capítulo 2000) x 100.

Indicador mensual: Mide el porcentaje del presupuesto ejercido del capítulo 2000 en el mes, en relación al presupuesto programado a ejercer del capítulo 2000.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>CAPÍTULO 2000</i>	<i>MES</i>	<i>PRESUPUESTO MENSUAL A EJERCER</i>	<i>EJERCIDO EN EL MES</i>	<i>VARIACIÓN (+) (-)</i>	<i>% DE VARIACIÓN EN EL MES</i>	<i>% PROGRAMADO VS. EJERCIDO</i>
<b>3,320,493</b>	<b>ENE.</b>	<b>197,799</b>	<b>202,562</b>	<b>4,763</b>	<b>-2.41%</b>	<b>102.41%</b>
	<b>FEB.</b>	<b>344,256</b>	<b>114,905</b>	<b>-229,351</b>	<b>66.62%</b>	<b>33.38%</b>
	<b>MAR.</b>	<b>274,981</b>	<b>365,712</b>	<b>90,731</b>	<b>-33.00%</b>	<b>133.00%</b>
	<b>ABR.</b>	<b>222,774</b>	<b>98,958</b>	<b>-123,816</b>	<b>55.58%</b>	<b>44.42%</b>
	<b>MAY.</b>	<b>208,659</b>	<b>314,509</b>	<b>105,850</b>	<b>-50.73%</b>	<b>150.73%</b>
	<b>JUN.</b>	<b>415,271</b>	<b>359,786</b>	<b>-55,485</b>	<b>13.36%</b>	<b>86.64%</b>
	<b>JUL.</b>	<b>193,709</b>	<b>95,808</b>	<b>-97,901</b>	<b>50.54%</b>	<b>49.46%</b>
	<b>AGO.</b>	<b>249,715</b>	<b>112,812</b>	<b>-136,903</b>	<b>54.82%</b>	<b>45.18%</b>
	<b>SEPT.</b>	<b>281,520</b>	<b>166,701</b>	<b>-114,819</b>	<b>40.79%</b>	<b>59.21%</b>
	<b>OCT.</b>	<b>229,756</b>	<b>323,027</b>	<b>93,271</b>	<b>-40.60%</b>	<b>140.60%</b>
	<b>NOV.</b>	<b>565,629</b>	<b>271,930</b>	<b>-293,699</b>	<b>51.92%</b>	<b>48.08%</b>
	<b>DIC.</b>	<b>136,421</b>	<b>893,783</b>	<b>757,362</b>	<b>-555.16%</b>	<b>655.16%</b>
		<b>3,320,493</b>	<b>3,320,493</b>			

Indicador # 4.- Presupuesto ejercido del capítulo 2000 “acumulado”.

Fórmula:

(Presupuesto ejercido del capítulo 2000 “acumulado” / presupuesto programado a ejercer del capítulo 2000) x 100.

Indicador acumulado: Mide el porcentaje del presupuesto ejercido del capítulo 2000 “acumulado”, en relación al presupuesto programado a ejercer del capítulo 2000.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>CAPÍTULO 2000</i>	<i>MES</i>	<i>PRESUPUESTO PROGRAMADO ACUMULADO A EJERCER</i>	<i>EJERCIDO ACUMULADO</i>	<i>VARIACIÓN (+) (-)</i>	<i>% DE AVANCE</i>	<i>%</i>
<i>ANUAL A EJERCER 2015</i>				<i>PROGRAMADO VS. EJERCIDO</i>	<i>PRESUPUESTAL EJERCIDO</i>	<i>PROGRAMADO VS. EJERCIDO</i>
<b>3,320,493</b>	<b>ENE.</b>	<b>197,799</b>	<b>202,562</b>	<b>4,763</b>	<b>6.10%</b>	<b>102.41%</b>
	<b>FEB.</b>	<b>542,056</b>	<b>317,467</b>	<b>-224,589</b>	<b>9.56%</b>	<b>58.57%</b>
	<b>MAR.</b>	<b>817,037</b>	<b>683,179</b>	<b>-133,858</b>	<b>20.57%</b>	<b>83.62%</b>
	<b>ABR.</b>	<b>1,039,811</b>	<b>782,137</b>	<b>-257,674</b>	<b>23.55%</b>	<b>75.22%</b>
	<b>MAY.</b>	<b>1,248,470</b>	<b>1,096,646</b>	<b>-151,824</b>	<b>33.03%</b>	<b>87.84%</b>
	<b>JUN.</b>	<b>1,663,742</b>	<b>1,456,432</b>	<b>-207,310</b>	<b>43.86%</b>	<b>87.54%</b>
	<b>JUL.</b>	<b>1,857,451</b>	<b>1,552,240</b>	<b>-305,211</b>	<b>46.75%</b>	<b>83.57%</b>
	<b>AGO.</b>	<b>2,107,166</b>	<b>1,665,052</b>	<b>-442,114</b>	<b>50.14%</b>	<b>79.02%</b>
	<b>SEPT.</b>	<b>2,388,686</b>	<b>1,831,753</b>	<b>-556,933</b>	<b>55.17%</b>	<b>76.68%</b>
	<b>OCT.</b>	<b>2,618,443</b>	<b>2,154,780</b>	<b>-463,663</b>	<b>64.89%</b>	<b>82.29%</b>
	<b>NOV.</b>	<b>3,184,072</b>	<b>2,426,710</b>	<b>-757,362</b>	<b>73.08%</b>	<b>76.21%</b>
	<b>DIC.</b>	<b>3,320,493</b>	<b>3,320,493</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

Se cumplió con la meta.

Indicador # 5.- Presupuesto ejercido del capítulo 3000.

Fórmula:

(Presupuesto ejercido del capítulo 3000 en el mes / presupuesto programado a ejercer del capítulo 3000) x 100.

*Indicador mensual:* Mide el porcentaje del presupuesto ejercido del capítulo 3000 en el mes, en relación al presupuesto programado a ejercer del capítulo 3000.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<b>CAPÍTULO 3000</b>	<b>MES</b>	<b>PRESUPUESTO MENSUAL A EJERCER</b>	<b>EJERCIDO EN EL MES</b>	<b>VARIACIÓN (+) (-)</b>	<b>% DE VARIACIÓN EN EL MES</b>	<b>% PROGRAMADO VS. EJERCIDO</b>
<b>ANUAL A EJERCER 2015</b>						
<b>13,024,933</b>	<b>ENE.</b>	<b>703,430</b>	<b>503,772</b>	<b>-199,658</b>	<b>28.38%</b>	<b>71.62%</b>
	<b>FEB.</b>	<b>810,172</b>	<b>552,774</b>	<b>-257,398</b>	<b>31.77%</b>	<b>68.23%</b>
	<b>MAR.</b>	<b>803,401</b>	<b>2,110,415</b>	<b>1,307,014</b>	<b>-162.69%</b>	<b>262.69%</b>
	<b>ABR.</b>	<b>2,540,744</b>	<b>713,351</b>	<b>-1,827,393</b>	<b>71.92%</b>	<b>28.08%</b>
	<b>MAY.</b>	<b>851,623</b>	<b>696,767</b>	<b>-154,856</b>	<b>18.18%</b>	<b>81.82%</b>
	<b>JUN.</b>	<b>1,011,949</b>	<b>1,081,193</b>	<b>69,244</b>	<b>-6.84%</b>	<b>106.84%</b>
	<b>JUL.</b>	<b>1,066,582</b>	<b>880,038</b>	<b>-186,544</b>	<b>17.49%</b>	<b>82.51%</b>
	<b>AGO.</b>	<b>735,690</b>	<b>900,587</b>	<b>164,897</b>	<b>-22.41%</b>	<b>122.41%</b>
	<b>SEPT.</b>	<b>829,018</b>	<b>570,690</b>	<b>-258,328</b>	<b>31.16%</b>	<b>68.84%</b>
	<b>OCT.</b>	<b>665,221</b>	<b>717,300</b>	<b>52,079</b>	<b>-7.83%</b>	<b>107.83%</b>
	<b>NOV.</b>	<b>2,142,370</b>	<b>2,033,422</b>	<b>-108,948</b>	<b>5.09%</b>	<b>94.91%</b>
	<b>DIC.</b>	<b>864,734</b>	<b>2,264,624</b>	<b>1,399,890</b>	<b>-161.89%</b>	<b>261.89%</b>
		<b>13,024,933</b>	<b>13,024,933</b>			

Indicador # 6.- Presupuesto ejercido del capítulo 3000 “acumulado”.

Fórmula:

(Presupuesto ejercido del capítulo 3000 “acumulado” / presupuesto programado a ejercer del capítulo 3000) x 100.

Indicador acumulado: Mide el porcentaje del presupuesto ejercido del capítulo 3000 “acumulado”, en relación al presupuesto programado a ejercer del capítulo 3000.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<b>CAPÍTULO 3000</b>	<b>MES</b>	<b>PRESUPUESTO PROGRAMADO ACUMULADO A EJERCER</b>	<b>EJERCIDO ACUMULADO</b>	<b>VARIACIÓN (+) (-)</b>	<b>% DE AVANCE</b>	<b>%</b>
<b>ANUAL A EJERCER 2015</b>				<b>PROGRAMADO VS. EJERCIDO</b>	<b>PRESUPUESTAL EJERCIDO</b>	<b>PROGRAMADO VS. EJERCIDO</b>
<b>13,024,933</b>	<b>ENE.</b>	<b>703,430</b>	<b>503,772</b>	<b>-199,658</b>	<b>3.87%</b>	<b>71.62%</b>
	<b>FEB.</b>	<b>1,513,602</b>	<b>1,056,546</b>	<b>-457,056</b>	<b>8.11%</b>	<b>69.80%</b>
	<b>MAR.</b>	<b>2,317,003</b>	<b>3,166,961</b>	<b>849,958</b>	<b>24.31%</b>	<b>136.68%</b>
	<b>ABR.</b>	<b>4,857,747</b>	<b>3,880,312</b>	<b>-977,435</b>	<b>29.79%</b>	<b>79.88%</b>
	<b>MAY.</b>	<b>5,709,369</b>	<b>4,577,079</b>	<b>-1,132,290</b>	<b>35.14%</b>	<b>80.17%</b>
	<b>JUN.</b>	<b>6,721,318</b>	<b>5,658,272</b>	<b>-1,063,046</b>	<b>43.44%</b>	<b>84.18%</b>
	<b>JUL.</b>	<b>7,787,900</b>	<b>6,538,310</b>	<b>-1,249,590</b>	<b>50.20%</b>	<b>83.95%</b>
	<b>AGO.</b>	<b>8,523,590</b>	<b>7,438,897</b>	<b>-1,084,693</b>	<b>57.11%</b>	<b>87.27%</b>
	<b>SEPT.</b>	<b>9,352,608</b>	<b>8,009,587</b>	<b>-1,343,021</b>	<b>61.49%</b>	<b>85.64%</b>
	<b>OCT.</b>	<b>10,017,829</b>	<b>8,726,887</b>	<b>-1,290,942</b>	<b>67.00%</b>	<b>87.11%</b>
	<b>NOV.</b>	<b>12,160,199</b>	<b>10,760,309</b>	<b>-1,399,890</b>	<b>82.61%</b>	<b>88.49%</b>
	<b>DIC.</b>	<b>13,024,933</b>	<b>13,024,933</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

Se cumplió con la meta.

Indicador # 7.- Presupuesto ejercido del capítulo 5000.

Fórmula:

(Presupuesto ejercido del capítulo 5000 en el mes / presupuesto programado a ejercer del capítulo 5000) x 100.

*Indicador mensual:* Mide el porcentaje del presupuesto ejercido del capítulo 5000 en el mes, en relación al presupuesto programado a ejercer del capítulo 5000.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<b>CAPÍTULO 5000</b>	<b>MES</b>	<b>PRESUPUESTO MENSUAL A EJERCER</b>	<b>EJERCIDO EN EL MES</b>	<b>VARIACIÓN (+) (-)</b>	<b>% DE VARIACIÓN EN EL MES</b>	<b>% PROGRAMADO VS. EJERCIDO</b>
<b>ANUAL A EJERCER 2015</b>						
<b>7,500,271</b>	<b>ENE.</b>	<b>173,980</b>	<b>47,757</b>	<b>-126,223</b>	<b>72.55%</b>	<b>27.45%</b>
	<b>FEB.</b>	<b>176,980</b>	<b>16,513</b>	<b>-160,467</b>	<b>90.67%</b>	<b>9.33%</b>
	<b>MAR.</b>	<b>326,980</b>	<b>66,714</b>	<b>-260,266</b>	<b>79.60%</b>	<b>20.40%</b>
	<b>ABR.</b>	<b>226,980</b>	<b>18,597</b>	<b>-208,383</b>	<b>91.81%</b>	<b>8.19%</b>
	<b>MAY.</b>	<b>326,980</b>	<b>124,876</b>	<b>-202,104</b>	<b>61.81%</b>	<b>38.19%</b>
	<b>JUN.</b>	<b>276,981</b>	<b>29,307</b>	<b>-247,674</b>	<b>89.42%</b>	<b>10.58%</b>
	<b>JUL.</b>	<b>176,980</b>	<b>5,310</b>	<b>-171,670</b>	<b>97.00%</b>	<b>3.00%</b>
	<b>AGO.</b>	<b>228,708</b>	<b>102,629</b>	<b>-126,079</b>	<b>55.13%</b>	<b>44.87%</b>
	<b>SEPT.</b>	<b>17,807</b>	<b>169,050</b>	<b>151,243</b>	<b>-849.35%</b>	<b>949.35%</b>
	<b>OCT.</b>	<b>17,807</b>	<b>22,747</b>	<b>4,940</b>	<b>-27.74%</b>	<b>127.74%</b>
	<b>NOV.</b>	<b>3,835,456</b>	<b>1,651,958</b>	<b>-2,183,498</b>	<b>56.93%</b>	<b>43.07%</b>
	<b>DIC.</b>	<b>1,714,629</b>	<b>5,244,813</b>	<b>3,530,184</b>	<b>-205.89%</b>	<b>305.89%</b>
		<b>7,500,271</b>	<b>7,500,271</b>			



Indicador # 8.- Presupuesto ejercido del capítulo 5000 “acumulado”.

Fórmula:

(Presupuesto ejercido del capítulo 5000 “acumulado” / presupuesto programado a ejercer del capítulo 5000) x 100.

Indicador acumulado: Mide el porcentaje del presupuesto ejercido del capítulo 5000 “acumulado”, en relación al presupuesto programado a ejercer del capítulo 5000.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<b>CAPÍTULO 5000</b>	<b>MES</b>	<b>PRESUPUESTO PROGRAMADO ACUMULADO A EJERCER</b>	<b>EJERCIDO ACUMULADO</b>	<b>VARIACIÓN (+) (-)</b>	<b>% DE AVANCE</b>	<b>%</b>
<b>ANUAL A EJERCER 2015</b>				<b>PROGRAMADO VS. EJERCIDO</b>	<b>PRESUPUESTAL EJERCIDO</b>	<b>PROGRAMADO VS. EJERCIDO</b>
<b>7,500,271</b>	<b>ENE.</b>	<b>173,980</b>	<b>47,757</b>	<b>-126,223</b>	<b>0.64%</b>	<b>27.45%</b>
	<b>FEB.</b>	<b>350,961</b>	<b>64,270</b>	<b>-286,691</b>	<b>0.86%</b>	<b>18.31%</b>
	<b>MAR.</b>	<b>677,941</b>	<b>130,984</b>	<b>-546,957</b>	<b>1.75%</b>	<b>19.32%</b>
	<b>ABR.</b>	<b>904,922</b>	<b>149,581</b>	<b>-755,341</b>	<b>1.99%</b>	<b>16.53%</b>
	<b>MAY.</b>	<b>1,231,902</b>	<b>274,457</b>	<b>-957,445</b>	<b>3.66%</b>	<b>22.28%</b>
	<b>JUN.</b>	<b>1,508,883</b>	<b>303,764</b>	<b>-1,205,119</b>	<b>4.05%</b>	<b>20.13%</b>
	<b>JUL.</b>	<b>1,685,864</b>	<b>309,074</b>	<b>-1,376,790</b>	<b>4.12%</b>	<b>18.33%</b>
	<b>AGO.</b>	<b>1,914,572</b>	<b>411,703</b>	<b>-1,502,869</b>	<b>5.49%</b>	<b>21.50%</b>
	<b>SEPT.</b>	<b>1,932,379</b>	<b>580,753</b>	<b>-1,351,626</b>	<b>7.74%</b>	<b>30.05%</b>
	<b>OCT.</b>	<b>1,950,186</b>	<b>603,500</b>	<b>-1,346,686</b>	<b>8.05%</b>	<b>30.95%</b>
	<b>NOV.</b>	<b>5,785,642</b>	<b>2,255,458</b>	<b>-3,530,184</b>	<b>30.07%</b>	<b>38.98%</b>
	<b>DIC.</b>	<b>7,500,271</b>	<b>7,500,271</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

Se cumplió con la meta.

## VARIACIÓN PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS.

Indicador # 9.- Variación presupuestal de los ingresos.

Fórmula:

$(\text{Resultado del ejercicio actual} / \text{resultado del ejercicio anterior}) \times 100.$

Mide el porcentaje de variación de los ingresos, entre el ejercicio fiscal corriente con el ejercicio fiscal inmediato anterior.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: s/m.

<i>DICIEMBRE</i>	<i>Ejercicio Actual</i>	<i>Ejercicio Anterior</i>	<i>VARIACIÓN</i>	<i>PORCENTAJE</i>
<i>VARIACIONES PRESUPUESTALES DE INGRESOS</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>		<i>VAR. / 2014</i>
<i>Resultado del Ejercicio Actual /</i>				
<i>Resultado del Ejercicio Anterior.</i>				
<b><u>INGRESOS</u></b>				
<i>INGRESOS DE GESTIÓN</i>				
<i>PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y SUBSIDIOS</i>	\$ 82,729,149	\$ 75,478,670	\$ 7,250,479	9.61%
<i>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</i>	750,832	2,883,632	- 2,132,800	-73.96%
<i>MULTAS A EX - FUNCIONARIOS PÚBLICOS.</i>	2,412,120	333,084	2,079,036	624.18%
<i>PRODUCTOS</i>	-	-	-	0.00%
<i>Total de Ingresos</i>	\$ 85,892,101	\$ 78,695,386	\$ 7,196,715	9.15%

## VARIACIÓN PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS.

Indicador # 10.- Variación presupuestal de los egresos.

Fórmula:

(Resultado del ejercicio actual / resultado del ejercicio anterior) x 100.

Mide el porcentaje de variación de los egresos, entre el ejercicio fiscal corriente con el ejercicio fiscal inmediato anterior.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: s/m.

<i>DICIEMBRE</i>	<i>Ejercicio Actual</i>	<i>Ejercicio Anterior</i>	<i>VARIACIÓN</i>	<i>PORCENTAJE</i>
<i>VARIACIONES PRESUPUESTALES DE EGRESOS</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>		<i>VAR. / 2014</i>
<i>Resultado del Ejercicio Actual /</i>				
<i>Resultado del Ejercicio Anterior.</i>				
<b><u>EGRESOS</u></b>				
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>				
<i>SERVICIOS PERSONALES</i>	\$ 61,903,693	\$ 58,787,941	3,115,752	5.30%
<i>MATERIALES Y SUMINISTROS</i>	3,320,493	2,780,908	539,585	19.40%
<i>SERVICIOS GENERALES</i>	13,024,933	11,554,968	1,469,965	12.72%
<i>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</i>	7,500,271	3,285,551	4,214,720	128.28%
<i>Total de Egresos</i>	<b>85,749,390</b>	<b>76,409,368</b>	<b>9,340,022</b>	<b>12.22%</b>
<i>Ahorro / Desahorro</i>	\$ 142,711	\$ 2,286,018	-\$ 2,143,307	-93.76%

	<i>Ejercicio actual</i>	<i>Ejercicio anterior</i>	
<i>Variaciones Presupuestales Totales</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>Variaciones</i>
<i>Ingresos / Egresos</i>	99.83%	97.10%	129.78%
<i>Ahorro / Desahorro Generado</i>	0.17%	2.90%	-29.78%
<i>Totales</i>	100.00%	100.00%	100.00%

**SUB-DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS  
MEDICIÓN DE ASISTENCIA.**

Indicador # 11.-Medición de asistencia de los servidores públicos.

Fórmula:

$(\text{Total de días de asistencia del servidor público} / \text{Total de días laborables}) \times 100.$

Frecuencia de medición: mensual, acumulado y por áreas.

Meta Anual: 100%.

Periodo	Diciembre de 2015				
Dirección o Unidad	Servidores públicos	Días hábiles	Días de no asistencia	% de no asistencia	Importe de NO asistencias
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	3	36	0	0.00%	0
<i>Secretaría Técnica</i>	2	24	0	0.00%	0
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	10	120	0	0.00%	0
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	2	24	0	0.00%	0
<i>Unidad de Tecnologías de la Inform.</i>	8	96	0	0.00%	0
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	1	12	0	0.00%	0
<i>Unidad de Capacitación</i>	4	48	0	0.00%	0
<i>Contraloría Interna</i>	1	12	0	0.00%	0
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	48	576	0	0.00%	0
<i>Auditoría Especial Aytos. y P.E.</i>	76	912	5	0.55%	1,977
<i>Dirección de Admón. Y Finanzas</i>	20	240	0	0.00%	0
<b>Total</b>	<b>175</b>	<b>2,100</b>	<b>5</b>	<b>0.24%</b>	<b>1,977</b>
<b>Días hábiles en el mes : 12 días</b>					

RESUMEN A DICIEMBRE	DÍAS
<b>DÍAS HÁBILES EN EL MES</b>	<b>2,100</b>
<b>DÍAS DE NO ASISTENCIA</b>	<b>5</b>
<b>DÍAS LABORADOS</b>	<b>2,095</b>
<b>PORCENTAJE DE ASISTENCIA</b>	<b>99.76%</b>



<b>Acumulado Enero a Diciembre 2015</b>					
Dirección o Unidad	Servidores públicos	Días hábiles	Días de no asistencia	% de no asistencia	Importe de no asistencias de Enero a Diciembre
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	3	690	0	0.00%	0
<i>Secretaría Técnica</i>	2	460	0	0.00%	0
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	10	2432	6	0.25%	3,684
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	2	460	0	0.00%	0
<i>Unidad de Tecnologías de la Inform.</i>	8	2054	0	0.00%	0
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	1	230	0	0.00%	0
<i>Unidad de Capacitación</i>	4	920	0	0.00%	0
<i>Contraloría Interna</i>	1	230	0	0.00%	0
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	48	11138	10	0.09%	3,785
<i>Auditoría Especial A.P.E.</i>	76	17480	79	0.45%	34,953
<i>Dirección de Admon. y Finanzas</i>	20	4600	9	0.20%	3,357
<b>Total</b>	<b>175</b>	<b>40,694</b>	<b>104</b>	<b>0.26%</b>	<b>45,779</b>

Días hábiles Enero a Diciembre: 230 días

<b>RESUMEN ENERO A DICIEMBRE</b>	<b>DÍAS</b>
<b>DÍAS HÁBILES</b>	<b>40,694</b>
<b>DÍAS DE NO ASISTENCIA</b>	<b>104</b>
<b>DÍAS LABORADOS</b>	<b>40,590</b>
<b>PORCENTAJE DE ASISTENCIA</b>	<b>99.74%</b>

La meta alcanzada, fue de 99.74%

## ERRORES DE PAGO EN LA NÓMINA DE SUELDOS.

Este indicador mide la eficacia en el cálculo de pago de las percepciones de los servidores públicos.

Indicador # 12.- Error de pago en la nómina total de sueldos.

Fórmula:

$(\text{Error de pago en la nómina} / \text{pago de la nómina}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual, acumulado y por áreas.

Meta Anual: 0%.

Área / Unidad	Error en el pago de la nómina	Diciembre		Pago de la nómina mensual acumulada	Porcentaje de error en el cálculo de la nómina
		Mes anterior	Pago de la nómina en el mes		
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	0	1,087,676	230,788	1,318,464	0%
<i>Secretaría Técnica</i>	0	670,883	183,536	854,419	0%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	0	2,341,493	538,156	2,879,650	0%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	0	757,799	192,043	949,842	0%
<i>Unidad de Tecnologías de la Inform.</i>	0	1,739,125	372,824	2,111,948	0%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	0	234,929	58,534	293,463	0%
<i>Unidad de Capacitación</i>	0	715,843	175,653	891,496	0%
<i>Contraloría Interna</i>	0	333,433	59,803	393,236	0%
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	0	8,148,767	1,858,308	10,007,076	0%
<i>Auditoría Especial Aytos. y P.E.</i>	0	11,644,573	2,947,549	14,592,121	0%
<i>Dirección de Admón. Y Finanzas</i>	0	3,331,078	865,976	4,197,054	0%
<b>Totales a diciembre</b>	<b>0</b>	<b>31,005,599</b>	<b>7,483,170</b>	<b>38,488,769</b>	<b>0%</b>

<i>Dirección de Administración y Finanzas / Subdirección de Recursos Humanos</i>	Pago de nómina a realizarse	Pago de nómina realizada	Error en el pago de la nómina	Porcentaje de error
<i>Enero</i>	2,621,920	2,621,920	0	0.00%
<i>Febrero</i>	2,618,002	2,618,002	0	0.00%
<i>Marzo</i>	2,847,869	2,847,869	0	0.00%
<i>Abril</i>	2,751,645	2,751,645	0	0.00%
<i>Mayo</i>	2,733,253	2,733,253	0	0.00%
<i>Junio</i>	2,810,594	2,810,594	0	0.00%
<i>Julio</i>	3,943,806	3,943,806	0	0.00%
<i>Agosto</i>	2,743,475	2,743,475	0	0.00%
<i>Septiembre</i>	2,746,803	2,746,803	0	0.00%
<i>Octubre</i>	2,599,281	2,599,281	0	0.00%
<i>Noviembre</i>	2,588,950	2,588,950	0	0.00%
<i>Diciembre</i>	7,483,170	7,483,170	0	0.00%
<b>Totales de enero a diciembre</b>	<b>38,488,769</b>	<b>38,488,769</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>

Se cumplió la meta.

**SUBDIRECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES.  
ÍNDICE DE EFICACIA EN LA RECEPCIÓN Y ENVÍO DE CORRESPONDENCIA LOCAL  
Y FORÁNEA.**

Este indicador mide el grado de eficacia en el envío de correspondencia respecto a la recibida para enviarse.

Indicador # 13.- Eficacia en la recepción y envío de correspondencia.

Fórmula: Correspondencia local.

$(\text{Total de correspondencia enviada} / \text{total de correspondencia}) \times 100$ .

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Total de correspondencia enviada	Total de correspondencia	Resultado
<i>Enero</i>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>100.00%</b>
<i>Febrero</i>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>100.00%</b>
<i>Marzo</i>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>100.00%</b>
<i>Abril</i>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>100.00%</b>
<i>Mayo</i>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>100.00%</b>
<i>Junio</i>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>100.00%</b>
<i>Julio</i>	<b>51</b>	<b>51</b>	<b>100.00%</b>
<i>Agosto</i>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>100.00%</b>
<i>Septiembre</i>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>100.00%</b>
<i>Octubre</i>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>100.00%</b>
<i>Noviembre</i>	<b>51</b>	<b>51</b>	<b>100.00%</b>
<i>Diciembre</i>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>100.00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>340</b>	<b>340</b>	<b>100.00%</b>

<b>ACUMULADO</b>			
MES	Total de correspondencia enviada	Total de correspondencia	Resultado
<i>Enero</i>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>100.00%</b>
<i>Febrero</i>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>100.00%</b>
<i>Marzo</i>	<b>111</b>	<b>111</b>	<b>100.00%</b>
<i>Abril</i>	<b>129</b>	<b>129</b>	<b>100.00%</b>
<i>Mayo</i>	<b>139</b>	<b>139</b>	<b>100.00%</b>
<i>Junio</i>	<b>148</b>	<b>148</b>	<b>100.00%</b>
<i>Julio</i>	<b>199</b>	<b>199</b>	<b>100.00%</b>
<i>Agosto</i>	<b>218</b>	<b>218</b>	<b>100.00%</b>
<i>Septiembre</i>	<b>228</b>	<b>228</b>	<b>100.00%</b>
<i>Octubre</i>	<b>283</b>	<b>283</b>	<b>100.00%</b>
<i>Noviembre</i>	<b>334</b>	<b>334</b>	<b>100.00%</b>
<i>Diciembre</i>	<b>340</b>	<b>340</b>	<b>100.00%</b>

Se cumplió la meta.

Indicador # 14.- Eficacia en la recepción y envío de correspondencia.

Fórmula: Correspondencia foránea.

$(\text{Total de correspondencia enviada} / \text{total de correspondencia}) \times 100$ .

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Total de correspondencia enviada	Total de correspondencia	Resultado
<i>Enero</i>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>100.00%</b>
<i>Febrero</i>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>100.00%</b>
<i>Marzo</i>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>100.00%</b>
<i>Abril</i>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>100.00%</b>
<i>Mayo</i>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100.00%</b>
<i>Junio</i>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>100.00%</b>
<i>Julio</i>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>100.00%</b>
<i>Agosto</i>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>100.00%</b>
<i>Septiembre</i>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>100.00%</b>
<i>Octubre</i>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>100.00%</b>
<i>Noviembre</i>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>100.00%</b>
<i>Diciembre</i>	<b>61</b>	<b>61</b>	<b>100.00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>194</b>	<b>194</b>	<b>100.00%</b>

<b>ACUMULADO</b>			
MES	Total de correspondencia enviada	Total de correspondencia	Resultado
<i>Enero</i>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>100.00%</b>
<i>Febrero</i>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>100.00%</b>
<i>Marzo</i>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>100.00%</b>
<i>Abril</i>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>100.00%</b>
<i>Mayo</i>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>100.00%</b>
<i>Junio</i>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>100.00%</b>
<i>Julio</i>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>100.00%</b>
<i>Agosto</i>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>100.00%</b>
<i>Septiembre</i>	<b>76</b>	<b>76</b>	<b>100.00%</b>
<i>Octubre</i>	<b>108</b>	<b>108</b>	<b>100.00%</b>
<i>Noviembre</i>	<b>133</b>	<b>133</b>	<b>100.00%</b>
<i>Diciembre</i>	<b>194</b>	<b>194</b>	<b>100.00%</b>

Se cumplió la meta.



**OFICIALÍA DE PARTES.  
INDICADOR DE CORRESPONDENCIA RECIBIDA.**

Este indicador mide el grado de eficacia de Oficialía de partes, de la recepción y trámite de la correspondencia recibida.

Indicador # 15.- Correspondencia recibida.

Fórmula:

(Correspondencia entregada al área correspondiente / total de correspondencia) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado por áreas.

Meta Anual: 100%

Dirección de Administración y Finanzas / Oficialía de Partes	Correspondencia entregada a las áreas					Porcentaje	
	Mes anterior	Recibida en el mes	Entregada en el mes	Por entregar en el mes	Acumulado a Diciembre	Entregada	Por entregar
Auditor Superior del Estado	1,106	96	96	0	1,202	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	2,985	88	88	0	3,073	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	2,679	49	49	0	2,728	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	157	8	8	0	165	100.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	42	1	1	0	43	100.00%	0.00%
Secretaría Técnica	3	1	1	0	4	100.00%	0.00%
Contraloría Interna	2	1	1	0	3	100.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	11	0	0	0	11	0.00%	0.00%
<b>Totales a Diciembre</b>	<b>6,985</b>	<b>244</b>	<b>244</b>	<b>0</b>	<b>7,229</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Dirección de Administración y Finanzas / Oficialía de Partes	Correspondencia			Porcentaje	
	Recibida	Entregada	Por entregar	Entregada	Por entregar
<b>enero a diciembre</b>					
Enero	360	360	0	100.00%	0.00%
Febrero	636	636	0	100.00%	0.00%
Marzo	752	752	0	100.00%	0.00%
Abril	1,091	1,091	0	100.00%	0.00%
Mayo	952	952	0	100.00%	0.00%
Junio	854	854	0	100.00%	0.00%
Julio	510	510	0	100.00%	0.00%
Agosto	520	520	0	100.00%	0.00%
Septiembre	410	410	0	100.00%	0.00%
Octubre	534	534	0	100.00%	0.00%
Noviembre	366	366	0	100.00%	0.00%
Diciembre	244	244	0	100.00%	0.00%
<b>Totales enero a diciembre</b>	<b>7,229</b>	<b>7,229</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Se cumplió la meta.

**SUB-DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS.  
IGUALDAD DE GÉNERO “MUJERES y HOMBRES”.**

Indicador # 16.- Igualdad de género “mujeres y hombres”.

Este indicador, mide el porcentaje de los servidores públicos al servicio, por rango de edad y género.

Se definen los rangos de las edades y el género de los servidores públicos de la siguiente manera:

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO.**

EDAD	DE: A	EDAD
18 AÑOS	A	25 AÑOS
26 AÑOS	A	35 AÑOS
36 AÑOS	A	45 AÑOS
46 AÑOS	A	55 AÑOS
55 AÑOS	EN	ADELANTE

Variables a considerar para los resultados de este indicador.

**Fórmulas:**

*(Número total de hombres de 18 a 25 años / número total de servidores públicos) x 100 = porcentaje de hombres de 18 a 25 años.*

*(Número total de mujeres de 18 a 25 años / número total de servidores públicos) x 100 = porcentaje de mujeres de 18 a 25 años.*

*(Número total de hombres entre 26 a 35 años / número total de servidores públicos) x 100 = porcentaje de hombres de 26 a 35 años.*

*(Número total de mujeres entre 26 a 35 años / número total de servidores públicos) x 100 = porcentaje de mujeres de 26 a 35 años.*

*(Número total de hombres entre 36 a 45 años / número total de servidores públicos) x 100 = porcentaje de hombres de 36 a 45 años.*

*(Número total de mujeres entre 36 a 45 años / número total de servidores públicos) x 100 = porcentaje de mujeres de 36 a 45 años.*

*(Número total de hombres entre 46 a 55 años / número total de servidores públicos) x 100 = porcentaje de hombres de 46 a 55 años.*

*(Número total de mujeres entre 46 a 55 años / número total de servidores públicos) x 100 = porcentaje de mujeres de 46 a 55 años.*

*(Número total de hombres de 55 años en adelante / número total de servidores públicos) x 100 = porcentaje de hombres de 55 años en adelante.*

*(Número total de mujeres de 55 años en adelante / número total de servidores públicos) x 100 = porcentaje de mujeres de 55 años en adelante.*



$(\text{Número total de hombres} / \text{número total de servidores públicos}) \times 100 = \text{porcentaje de servidores públicos del género masculino.}$

$(\text{Número total de mujeres} / \text{número total de servidores públicos}) \times 100 = \text{porcentaje de servidores públicos del género femenino.}$

Fuente de la información: La plantilla de todo el personal.

Frecuencia de medición: Mensual.

Meta Anual: 50% Mujeres, 50% Hombres.

<i>Rango Inferior</i>	<i>Rango Superior</i>	<i>Número de Hombres</i>	<i>% de Hombres</i>	<i>Número de Mujeres</i>	<i>% de Mujeres</i>
<i>18 años</i>	<i>25 años</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>4</i>	<i>2.29%</i>
<i>26 años</i>	<i>35 años</i>	<i>26</i>	<i>14.86%</i>	<i>28</i>	<i>16.00%</i>
<i>36 años</i>	<i>45 años</i>	<i>24</i>	<i>13.71%</i>	<i>35</i>	<i>20.00%</i>
<i>46 años</i>	<i>55 años</i>	<i>23</i>	<i>13.14%</i>	<i>19</i>	<i>10.86%</i>
<i>56 años</i>	<i>En Adelante</i>	<i>11</i>	<i>6.29%</i>	<i>5</i>	<i>2.86%</i>
<i>Totales a diciembre</i>		<i>84</i>	<i>48.00%</i>	<i>91</i>	<i>52.00%</i>

<i>Análisis de la meta "Mujeres y Hombres"</i>			
<i>Género</i>	<i>Servidores Públicos</i>	<i>Porcentaje</i>	<i>Variación</i>
<i>Mujeres</i>	<i>91</i>	<i>52.00%</i>	<i>2.00%</i>
<i>Hombres</i>	<i>84</i>	<i>48.00%</i>	<i>-2.00%</i>
<i>Totales</i>	<i>175</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>

## RESGUARDOS DE LOS BIENES PATRIMONIALES.

Indicador # 17.- Resguardos de los bienes patrimoniales.

Este indicador nos permite conocer el cumplimiento de los resguardos efectuados en relación a los bienes patrimoniales asignados.

Fórmula:

$(\text{Bienes inventariables asignados} / \text{Total de bienes resguardados}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Bienes inventariables asignados	Total de Bienes resguardados	Resultado
<i>Enero</i>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>100.00%</b>
<i>Febrero</i>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100.00%</b>
<i>Marzo</i>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100.00%</b>
<i>Abril</i>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>100.00%</b>
<i>Mayo</i>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>100.00%</b>
<i>Junio</i>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>100.00%</b>
<i>Julio</i>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>100.00%</b>
<i>Agosto</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<i>Septiembre</i>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>100.00%</b>
<i>Octubre</i>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>100.00%</b>
<i>Noviembre</i>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>100.00%</b>
<i>Diciembre</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>100.00%</b>

<b>ACUMULADO</b>			
MES	Bienes inventariables asignados	Total de Bienes resguardados	Resultado
<i>Enero</i>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>100.00%</b>
<i>Febrero</i>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>100.00%</b>
<i>Marzo</i>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>100.00%</b>
<i>Abril</i>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>100.00%</b>
<i>Mayo</i>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>100.00%</b>
<i>Junio</i>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>100.00%</b>
<i>Julio</i>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>100.00%</b>
<i>Agosto</i>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>100.00%</b>
<i>Septiembre</i>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>100.00%</b>
<i>Octubre</i>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>100.00%</b>
<i>Noviembre</i>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>100.00%</b>
<i>Diciembre</i>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>100.00%</b>

Se cumplió la meta.

## AUDITORÍA ESPECIAL PARA AYUNTAMIENTOS Y PODERES DEL ESTADO.

Este indicador nos permite conocer la cobertura de entidades fiscalizadas, en relación al total de las entidades a fiscalizar.

Indicador # 1.- Cobertura de entidades fiscalizadas.

Fórmula:

(Número de entidades fiscalizadas / Total de entidades a fiscalizar) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Total de entidades a fiscalizar	Número de entidades fiscalizadas	Número de entidades por fiscalizar	% de entidades fiscalizadas	% de entidades por fiscalizar
	69				
Enero		0	69	0.00%	100.00%
Febrero		0	69	0.00%	100.00%
Marzo		0	69	0.00%	100.00%
Abril		0	69	0.00%	100.00%
Mayo		0	69	0.00%	100.00%
Junio		0	69	0.00%	100.00%
Julio		0	69	0.00%	100.00%
Agosto		0	69	0.00%	100.00%
Septiembre		0	69	0.00%	100.00%
Octubre		0	69	0.00%	100.00%
Noviembre		61	8	88.41%	11.59%
Diciembre		0	8	88.41%	11.59%
<b>Totales</b>	<b>69</b>	<b>61</b>	<b>8</b>	<b>88.41%</b>	<b>11.59%</b>
<b>Revisión concluida</b>		<b>Revisión Inconclusa</b>			
<i>Municipios 2006, 2007</i>		<b>8</b>	<i>Municipios 2014</i>	<b>8</b>	
<i>Poderes del Estado</i>		<b>3</b>	<b>Totales</b>	<b>8</b>	
<i>Rezago 2013 *</i>		<b>15</b>			
<i>Municipios 2014</i>		<b>35</b>			
<b>Totales</b>		<b>61</b>			

**Nota 1: \* del rezago 2013, se incluyen los municipios de: Burgos, Palmillas y San Nicolás que no presentaron su Cuenta Pública.**

**Nota 2: del ejercicio 2014, los municipios de; Cruillas, Guerrero, Mainero, Matamoras, Palmillas, Río Bravo, San Carlos y Xicoténcatl, por no haber solventado en su totalidad las observaciones.**

Este indicador nos permite conocer el porcentaje del monto seleccionado para fiscalizar del total de los recursos ejercidos.

Indicador # 2.- Muestra a fiscalizar.

Fórmula:

$(\text{Monto seleccionado para fiscalizar} / \text{Total de recursos ejercidos}) \times 100$ .

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

Mes	Cifras en Miles de pesos			Cifras en Miles de pesos			% seleccionado por fiscalizar
	Total de recursos ejercidos	Monto seleccionado para fiscalizar	% seleccionado para fiscalizar	Monto fiscalizado	Monto por fiscalizar	% seleccionado fiscalizado	
Enero	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Febrero	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Marzo	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Abril	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Mayo	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Junio	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Julio	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Agosto	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Septiembre	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Octubre	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Noviembre	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
Diciembre	1,049,255	1,049,255	100%	1,049,255	0	100%	0.00%
<b>Totales</b>	<b>12,591,060</b>	<b>12,591,060</b>	<b>100%</b>	<b>12,591,060</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>	<b>0.00%</b>

*Nota: El monto seleccionado para fiscalizar mensual, resulta del prorrateo del total de los egresos de las entidades municipales.*

Nota: del monto seleccionado para fiscalizar, se fiscalizó el 100%.

Este indicador nos permite conocer el porcentaje de las observaciones que pudiesen resultar de la muestra seleccionada para fiscalizar.

Indicador # 3.- Resultado de la fiscalización de la muestra.

Fórmula:

$(\text{Monto total de observaciones} / \text{Monto seleccionado para fiscalizar}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

Mes	Cifras en Miles de pesos		% de observaciones
	Monto seleccionado para fiscalizar	Monto total de observaciones	
Enero	1,049,255	75,638	7.21%
Febrero	1,049,255	100,235	9.55%
Marzo	1,049,255	120,740	11.51%
Abril	1,049,255	133,204	12.70%
Mayo	1,049,255	150,605	14.35%
Junio	1,049,255	131,891	12.57%
Julio	1,049,255	123,920	11.81%
Agosto	1,049,255	104,584	9.97%
Septiembre	1,049,255	127,862	12.19%
Octubre	1,049,255	249,350	23.76%
Noviembre	1,049,255	142,380	13.57%
Diciembre	1,049,255	744,603	70.96%
<b>Total acumulado</b>	<b>12,591,060</b>	<b>2,205,012</b>	<b>17.51%</b>

*Nota: El monto seleccionado para fiscalizar mensual, resulta del prorrateo del total de los presupuestos de egresos de las entidades municipales.*

Este indicador nos permite conocer el porcentaje de las observaciones solventadas, en relación del monto total de las efectuadas.

Indicador # 4.- Solventación de las observaciones.

Fórmula:

$(\text{Monto de observaciones solventadas} / \text{Monto total de observaciones}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

Mes	Cifras en Miles de pesos			% de observaciones solventadas	% de observaciones por solventar
	Monto total de observaciones	Monto de observaciones solventadas	Monto de observaciones por solventar		
Enero	75,638	39,085	36,553	51.67%	48.33%
Febrero	100,235	50,672	49,563	50.55%	49.45%
Marzo	120,740	56,302	64,438	46.63%	53.37%
Abril	133,204	48,358	84,846	36.30%	63.70%
Mayo	150,605	80,997	69,608	53.78%	46.22%
Junio	131,891	50,681	81,210	38.43%	61.57%
Julio	123,920	24,157	99,763	19.49%	80.51%
Agosto	104,584	43,886	60,698	41.96%	58.04%
Septiembre	127,862	37,567	90,295	29.38%	70.62%
Octubre	249,350	84,670	164,680	33.96%	66.04%
Noviembre	142,380	76,157	66,223	53.49%	46.51%
Diciembre	744,603	1,417,459	195,021	91.16%	8.84%
<b>Totales</b>	<b>2,205,012</b>	<b>2,009,991</b>	<b>195,021</b>	<b>91.16%</b>	<b>8.84%</b>

Este indicador nos permite conocer los reintegros a la Hacienda Pública por acciones resarcitorias del monto total de las observaciones efectuadas.



Indicador # 5.- Reintegros a la Hacienda Pública por acciones resarcitorias.

Fórmula:

$(\text{Suma por reintegros resarcitorios} / \text{Monto total de observaciones}) \times 100$ .

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

Mes	Cifras en Miles de pesos			Cifras en Miles de pesos			
	Monto total de observaciones	Suma determinada para reintegros	% por reintegros resarcitorios	Reintegros efectuados	Reintegros por resarcir	% de reintegros efectuados	% de reintegros por resarcir
Enero	75,638	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	100,235	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	120,740	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Abril	133,204	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Mayo	150,605	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Junio	131,891	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Julio	123,920	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Agosto	104,584	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Septiembre	127,862	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Octubre	249,350	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Noviembre	142,380	2,541	0.12%	2,541	0	100.00%	0.00%
Diciembre	744,603	3,806	0.17%	3,806	0	100.00%	0.00%
<b>Totales</b>	<b>2,205,012</b>	<b>6,347</b>	<b>0.29%</b>	<b>6,347</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Este indicador nos permite conocer el porcentaje de los recursos públicos que la ASE destina a la fiscalización de su presupuesto ejercido de egresos de gasto corriente.



Indicador # 6.- Recursos públicos de la ASE destinados a la fiscalización.

Fórmula:

(Presupuesto ejercido de egresos de gasto corriente / Monto seleccionado de la muestra fiscalizada) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

Mes	Cifras en Miles de pesos			Presupuesto ejercido de egresos de gasto corriente	% de Recursos públicos de la ASE destinados a la fiscalización
	Monto seleccionado de la muestra fiscalizada		Total del monto seleccionado de la muestra fiscalizada		
	Auditoría Especial para A. y P.E.	Auditoría Especial para O.P.D.'s			
Enero	1,049,255	0	1,049,255	4,804	0.46%
Febrero	1,049,255	0	1,049,255	4,699	0.45%
Marzo	1,049,255	0	1,049,255	6,675	0.51%
Abril	1,049,255	0	1,049,255	4,886	0.50%
Mayo	1,049,255	15,072,240	16,121,495	5,107	0.13%
Junio	1,049,255	19,312	1,068,567	5,875	0.15%
Julio	1,049,255	0	1,049,255	7,148	0.17%
Agosto	1,049,255	0	1,049,255	5,554	0.19%
Septiembre	1,049,255	2,285	1,051,540	4,851	0.20%
Octubre	1,049,255	0	1,049,255	5,116	0.21%
Noviembre	1,049,255	270	1,049,525	6,258	0.23%
Diciembre	1,049,255	0	1,049,255	17,276	0.28%
<b>Total acumulado</b>	<b>12,591,060</b>	<b>15,094,107</b>	<b>27,685,167</b>	<b>78,249</b>	<b>0.28%</b>

Este indicador nos permite conocer el estado que guardan las observaciones o recomendaciones no solventadas o parcialmente solventadas.

Indicador # 7.- Estatus de observaciones no solventadas o parcialmente solventadas.

Fórmula:

(Importe de observaciones o recomendaciones pendientes de solventar / Importe total de observaciones o recomendaciones notificadas) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

<i>Mes</i>	<i>Cifras en Miles de pesos</i>		<i>% de observaciones pendientes de solventar</i>
	<i>Importe total de observaciones o recomendaciones notificadas</i>	<i>Importe de observaciones o recomendaciones pendientes de solventar</i>	
<i>Enero</i>	<i>75,638</i>	<i>36,553</i>	<i>48.33%</i>
<i>Febrero</i>	<i>100,235</i>	<i>49,563</i>	<i>49.45%</i>
<i>Marzo</i>	<i>120,740</i>	<i>64,438</i>	<i>53.37%</i>
<i>Abril</i>	<i>133,204</i>	<i>84,846</i>	<i>63.70%</i>
<i>Mayo</i>	<i>150,605</i>	<i>69,608</i>	<i>46.22%</i>
<i>Junio</i>	<i>131,891</i>	<i>81,210</i>	<i>61.57%</i>
<i>Julio</i>	<i>123,920</i>	<i>99,763</i>	<i>80.51%</i>
<i>Agosto</i>	<i>104,584</i>	<i>60,698</i>	<i>58.04%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>127,862</i>	<i>90,295</i>	<i>70.62%</i>
<i>Octubre</i>	<i>249,350</i>	<i>164,680</i>	<i>66.04%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>142,380</i>	<i>66,223</i>	<i>46.51%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>744,603</i>	<i>195,021</i>	<i>26.19%</i>
<i>Total acumulado</i>	<i>2,205,012</i>	<i>195,021</i>	<i>8.84%</i>

## AUDITORÍA ESPECIAL PARA ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS, FONDOS Y FIDEICOMISOS.

Este indicador nos permite conocer la cobertura de entidades fiscalizadas, en relación al total de las entidades a fiscalizar.

Indicador # 1.- Cobertura de entidades fiscalizadas.

Fórmula:

$(\text{Número de entidades fiscalizadas} / \text{Total de entidades a fiscalizar incluidas en el PAA.}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Total de entidades a fiscalizar incluidas en el PAA 2015</i>	<i>Número de entidades fiscalizadas</i>	<i>Número de entidades por fiscalizar</i>	<i>% de entidades fiscalizadas</i>	<i>% de entidades por fiscalizar</i>
<i>Enero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	95	0	95	0.00%	100.00%
<i>Abril</i>	0	0	95	0.00%	100.00%
<i>Mayo</i>	7	0	102	0.00%	100.00%
<i>Junio</i>	0	0	102	0.00%	100.00%
<i>Julio</i>	0	0	102	0.00%	100.00%
<i>Agosto</i>	0	0	102	0.00%	100.00%
<i>Septiembre</i>	0	8	94	7.84%	92.16%
<i>Octubre</i>	0	54	40	60.78%	39.22%
<i>Noviembre</i>	0	34	6	94.12%	5.88%
<i>Diciembre</i>	0	0	6	94.12%	5.88%
<b>Total acumulado</b>	<b>102</b>	<b>96</b>	<b>6</b>	<b>94.12%</b>	<b>5.88%</b>
<i>Nota: Las 7 entidades que se incluyeron en mayo, corresponden a 5 entidades de ejercicios anteriores y 2 del 2014. Las del 2014 no estaban consideradas en el PAA.</i>					

Se alcanzó el 94.12% de la meta.

Este indicador nos permite conocer el porcentaje del monto seleccionado para fiscalizar del total de los recursos ejercidos.

Indicador # 2.- Muestra a fiscalizar.

Fórmula:

$(\text{Monto seleccionado para fiscalizar} / \text{Total de recursos ejercidos}) \times 100$ .

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

Mes	CIFRAS EN MILES DE PESOS			CIFRAS EN MILES DE PESOS			
	Total de recursos ejercidos	Monto seleccionado para fiscalizar	% seleccionado para fiscalizar	Monto fiscalizado	Monto por fiscalizar	% seleccionado fiscalizado	% seleccionado por fiscalizar
Enero	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Abril	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Mayo	18,803,201	15,072,240	80.16%	0	15,072,240	0.00%	100.00%
Junio	19,312	19,312	80.18%	175,306	14,916,246	1.16%	98.84%
Julio	0	0	80.18%	3,465,277	11,450,969	24.12%	75.88%
Agosto	0	0	80.18%	3,146,133	8,304,836	44.97%	55.03%
Septiembre	2,285	2,285	80.18%	5,968,717	2,338,404	84.51%	15.49%
Octubre	0	0	0.00%	2,223	2,336,181	84.52%	15.48%
Noviembre	270	270	0.00%	348	2,336,103	84.52%	15.48%
Diciembre	0	0	0.00%	0	2,336,103	84.52%	15.48%
<b>Total acumulado</b>	<b>18,825,068</b>	<b>15,094,107</b>	<b>80.18%</b>	<b>12,758,004</b>	<b>2,336,103</b>	<b>84.52%</b>	<b>15.48%</b>

Este indicador nos permite conocer el porcentaje de las observaciones que pudiesen resultar de la muestra seleccionada para fiscalizar.

Indicador 3.- Resultado de la fiscalización de la muestra.

Fórmula:

$(\text{Monto total de observaciones notificadas} / \text{Monto seleccionado para fiscalizar}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

<i>Mes</i>	<i>CIFRAS EN MILES DE PESOS</i>		
	<i>Monto seleccionado para fiscalizar</i>	<i>Monto total de observaciones</i>	<i>% de observaciones</i>
<i>Enero</i>	0	0	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0.00%
<i>Marzo</i>	0	0	0.00%
<i>Abril</i>	0	0	0.00%
<i>Mayo</i>	15,072,240	0	0.00%
<i>Junio</i>	19,312	0	0.00%
<i>Julio</i>	0	0	0.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0.00%
<i>Septiembre</i>	2,285	126,279	0.84%
<i>Octubre</i>	0	42,973	1.12%
<i>Noviembre</i>	270	0	1.12%
<i>Diciembre</i>	0	0	0.00%
<b>Total acumulado</b>	<b>15,094,107</b>	<b>169,252</b>	<b>1.12%</b>

Este indicador nos permite conocer el porcentaje de las observaciones solventadas, en relación del monto total de las efectuadas.

Indicador # 4.- Solventación de las observaciones.

Fórmula:

$(\text{Monto de observaciones solventadas} / \text{Monto total de observaciones notificadas}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

Mes	CIFRAS EN MILES DE PESOS			% de observaciones solventadas	% de observaciones por solventar
	Monto total de observaciones	Monto de observaciones solventadas	Monto de observaciones por solventar		
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	0	0	0	0.00%	0.00%
Abril	0	0	0	0.00%	0.00%
Mayo	0	0	0	0.00%	0.00%
Junio	0	0	0	0.00%	0.00%
Julio	0	0	0	0.00%	0.00%
Agosto	0	0	0	0.00%	0.00%
Septiembre	126,279	116	126,163	0.09%	99.91%
Octubre	42,973	88,525	80,611	52.37%	47.63%
Noviembre	0	72,368	8,243	95.13%	4.87%
Diciembre	0	0	8,243	95.13%	4.87%
<b>Total acumulado</b>	<b>169,252</b>	<b>161,009</b>	<b>8,243</b>	<b>95.13%</b>	<b>4.87%</b>

Este indicador nos permite conocer los reintegros a la Hacienda Pública por acciones resarcitorias del monto total de las observaciones efectuadas.

Indicador # 5.- Reintegros a la Hacienda Pública por acciones resarcitorias.

Fórmula:

$(\text{Suma por reintegros resarcitorios} / \text{Monto total de observaciones notificadas}) \times 100.$

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

Mes	CIFRAS EN MILES DE PESOS			CIFRAS EN MILES DE PESOS		% de reintegros efectuados	% de reintegros por resarcir
	Monto total de observaciones	Suma determinada para reintegros	% por reintegros resarcitorios	Reintegros efectuados	Reintegros por resarcir		
Enero	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Abril	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Mayo	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Junio	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Julio	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Agosto	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Septiembre	126,279	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
Octubre	42,973	421	0.25%	389	32	92.40%	7.60%
Noviembre	0	20	0.26%	31	21	95.24%	4.76%
Diciembre	0	0	0.00%	0	21	95.24%	4.76%
<b>Total acumulado</b>	<b>169,252</b>	<b>441</b>	<b>0.00%</b>	<b>420</b>	<b>21</b>	<b>95.24%</b>	<b>4.76%</b>

Este indicador nos permite conocer el porcentaje de los recursos públicos que la ASE destina a la fiscalización de su presupuesto ejercido de egresos de gasto corriente.



Indicador # 6.- Recursos públicos de la ASE destinados a la fiscalización.

Fórmula:

(Presupuesto ejercido de egresos de gasto corriente / Monto seleccionado de la muestra fiscalizada) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

Mes	Cifras en Miles de pesos				% de Recursos públicos de la ASE destinados a la fiscalización
	Monto seleccionado de la muestra fiscalizada		Total del monto seleccionado de la muestra fiscalizada	Presupuesto ejercido de egresos de gasto corriente	
	Auditoría Especial para A. y P.E.	Auditoría Especial para O.P.D.'s			
Enero	1,049,255	0	1,049,255	4,804	0.46%
Febrero	1,049,255	0	1,049,255	4,699	0.45%
Marzo	1,049,255	0	1,049,255	6,675	0.51%
Abril	1,049,255	0	1,049,255	4,886	0.50%
Mayo	1,049,255	15,072,240	16,121,495	5,107	0.13%
Junio	1,049,255	19,312	1,068,567	5,875	0.15%
Julio	1,049,255	0	1,049,255	7,148	0.17%
Agosto	1,049,255	0	1,049,255	5,554	0.19%
Septiembre	1,049,255	2,285	1,051,540	4,851	0.20%
Octubre	1,049,255	0	1,049,255	5,116	0.21%
Noviembre	1,049,255	270	1,049,525	6,258	0.23%
Diciembre	1,049,255	0	1,049,255	17,276	0.28%
<b>Total acumulado</b>	<b>12,591,060</b>	<b>15,094,107</b>	<b>27,685,167</b>	<b>78,249</b>	<b>0.28%</b>

Este indicador nos permite conocer el estado que guardan las observaciones o recomendaciones no solventadas o parcialmente solventadas

Indicador # 7.- Estatus de observaciones no solventadas o parcialmente solventadas.

Fórmula:

(Importe de observaciones o recomendaciones pendientes de solventar / Importe total de observaciones o recomendaciones notificadas) x 100.

Frecuencia de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %.

<i>Mes</i>	<b>CIFRAS EN MILES DE PESOS</b>		<i>% de importe de observaciones pendientes de solventar</i>
	<i>Importe total de observaciones o recomendaciones notificadas</i>	<i>Importe de observaciones o recomendaciones pendientes de solventar</i>	
<i>Enero</i>	0	0	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0.00%
<i>Marzo</i>	0	0	0.00%
<i>Abril</i>	0	0	0.00%
<i>Mayo</i>	0	0	0.00%
<i>Junio</i>	0	0	0.00%
<i>Julio</i>	0	0	0.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0.00%
<i>Septiembre</i>	126,279	126,163	99.91%
<i>Octubre</i>	42,973	80,611	47.63%
<i>Noviembre</i>	0	8,243	4.87%
<i>Diciembre</i>	0	8,243	4.87%
<i>Total acumulado</i>	169,252	8,243	4.87%

- **INDICADORES DE CALIDAD:**

### UNIDAD DE CAPACITACIÓN

Proceso:	1.- Capacitación Interna
Objetivo de calidad:	4.- Incrementar la competencia profesional de los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado.
Responsable:	Titular de la Unidad de Capacitación. / Lic. Fidelia M. Pérez Antuña

Indicador # 1.- Cumplimiento del programa de capacitación interna.

Fórmula:

(Número de cursos impartidos / Cursos programados) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>MES</i>	<i>Cursos programados</i>	<i>Cursos impartidos</i>	<i>Porcentaje</i>
<i>Enero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>100%</i>
<i>Abril</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>100%</i>
<i>Mayo</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>100%</i>
<i>Junio</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>100%</i>
<i>Julio</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>100%</i>
<i>Agosto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>100%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>100%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>100%</i>
<i>Totales</i>	<i>14</i>	<i>14</i>	<i>100%</i>

Indicador # 2.- Cobertura de competencia profesional de servidores públicos.

Fórmula:

(Servidores públicos capacitados / Total de servidores públicos) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Fundamentos de Redacción y Ortografía	Impartido del 9 al 13 de marzo						
Dirección / Unidad	Servidores Públicos del área	Servidores Públicos que no requieren el curso	Total de servidores a capacitar	Servidores Públicos capacitados	Servidores Públicos por capacitar	% capacitado	% por capacitar
Auditoría Especial para A.P.E.	76	72	4	4	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	49	47	2	2	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	20	18	2	2	0	100.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	2	2	2	0	100.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	9	8	1	1	0	100.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	3	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	10	10	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>177</b>	<b>166</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Marco Legal y Normativo de la Contabilidad	Del 24 de marzo al 9 de abril.					Porcentaje	
DIRECCIÓN / UNIDAD	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Capacitado	Por capacitar
Auditoría Especial para A.P.E.	76	10	66	66	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	49	8	41	41	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	9	9	0	0	0	0.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	2	1	1	0	100.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	0	2	2	0	100.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>178</b>	<b>68</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Nota: En el mes de abril, se incrementó la plantilla del personal de 177 a 178 los servidores públicos.

Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)			Del 10 al 22 de abril.			Porcentaje	
DIRECCIÓN / UNIDAD	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Capacitado	Por capacitar
<i>Auditoría Especial para A.P.E.</i>	76	10	66	66	0	100.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para O.P.D.</i>	49	8	41	41	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	9	9	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Oficina del Auditor Superior</i>	3	2	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	2	0	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>178</b>	<b>68</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)			Del 23 de abril al 07 de mayo			Porcentaje	
DIRECCIÓN / UNIDAD	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Capacitado	Por capacitar
<i>Auditoría Especial para A.P.E.</i>	76	10	66	66	0	100.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para O.P.D.</i>	49	8	41	41	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	9	9	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Oficina del Auditor Superior</i>	3	2	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	2	0	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>178</b>	<b>68</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas			del 8 al 20 de mayo.			Porcentaje	
DIRECCIÓN / UNIDAD	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Capacitado	Por capacitar
<i>Auditoría Especial para A.P.E.</i>	76	10	66	66	0	100.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para O.P.D.</i>	49	8	41	41	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	9	9	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Oficina del Auditor Superior</i>	3	2	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	2	0	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>178</b>	<b>68</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Curso Transparencia y Difusión de Información		Del 21 de mayo al 2 de junio					
DIRECCIÓN / UNIDAD	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Porcentaje	
						Capacitado	Por capacitar
Auditoría Especial para A.P.E.	76	10	66	66	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	48	7	41	41	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	9	9	0	0	0	0.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	2	1	1	0	100.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	0	2	2	0	100.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>177</b>	<b>67</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Aplicación de Guías de Cumplimiento		Del 3 al 12 de junio.					
DIRECCIÓN / UNIDAD	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Porcentaje	
						Capacitado	Por capacitar
Auditoría Especial para A.P.E.	76	10	66	66	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	48	7	41	38	3	92.68%	7.32%
Dirección de Administración y Finanzas	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	9	9	0	0	0	0.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	2	1	1	0	100.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	0	2	2	0	100.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>177</b>	<b>67</b>	<b>110</b>	<b>107</b>	<b>3</b>	<b>97.27%</b>	<b>2.73%</b>

*Nota: A este curso no asistieron 3 personas; 1 por incapacidad de maternidad y las otras 2 porque ya no laboran para la ASE.*

Curso Fondos Federales		Impartido del 6 al 14 de julio.					
DIRECCIÓN / UNIDAD	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Porcentaje	
						Capacitado	Por capacitar
Auditoría Especial para A.P.E.	76	10	66	66	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	48	9	39	38	1	97.44%	2.56%
Dirección de Administración y Finanzas	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	9	9	0	0	0	0.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	2	1	1	0	100.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	0	2	2	0	100.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>177</b>	<b>69</b>	<b>108</b>	<b>107</b>	<b>1</b>	<b>99.07%</b>	<b>0.93%</b>

*Nota: A este curso no asistió una persona por tener incapacidad por maternidad.*



Curso Registro de operaciones Específicas e Integración de Información Financiera							
DIRECCIÓN / UNIDAD	Impartido del 27 al 30 de julio.					Porcentaje	
	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Capacitado	Por capacitar
						100.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	76	38	38	38	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	48	48	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	9	9	0	0	0	0.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	3	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>177</b>	<b>139</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Curso Gestión por Resultados, Presupuesto basado en Resultados							
DIRECCIÓN / UNIDAD	Impartido en 4 sesiones (junio a julio).					Porcentaje	
	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Capacitado	Por capacitar
						100.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	76	44	32	32	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	48	9	39	39	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	9	9	0	0	0	0.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	2	1	1	0	100.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>177</b>	<b>105</b>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización "ACL Básico"							
DIRECCIÓN / UNIDAD	Impartido los días 8 y 9 de octubre de 2015.					Porcentaje	
	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Capacitado	Por capacitar
						100.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	76	64	12	12	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	48	43	5	5	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	9	6	3	3	0	100.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	3	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>177</b>	<b>157</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización "ACL Intermedio"			Impartido los días 19 y 20 de octubre de 2015.			Porcentaje	
DIRECCIÓN / UNIDAD	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Capacitado	Por capacitar
						100.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	76	62	14	14	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	48	41	7	7	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	9	6	3	3	0	100.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	3	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	11	11	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>177</b>	<b>153</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Herramientas para apoyar el trabajo de Fiscalización "ACL Avanzado"			Impartido los días 4 y 5 de noviembre.			Porcentaje	
DIRECCIÓN / UNIDAD	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Capacitado	Por capacitar
						100.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	76	66	10	10	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	48	46	2	2	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	20	20	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	9	6	3	3	0	100.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	3	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	10	10	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>176</b>	<b>161</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Ética Profesional		Impartido el 14 de diciembre 2015				Porcentaje	
DIRECCIÓN / UNIDAD	Servidores públicos del área	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Capacitado	Por capacitar
						100.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	76	61	15	15	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	48	44	4	4	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	20	18	2	2	0	100.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	4	4	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	8	8	0	0	0	0.00%	0.00%
Oficina del Auditor Superior	3	2	1	1	0	100.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	1	1	1	0	100.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	10	9	1	1	0	100.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	0	1	1	0	100.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>175</b>	<b>150</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
Invitados a este curso							
Dictaminadores	21	0	21	21	0	100.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>196</b>	<b>150</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Nota: Durante los meses de enero, febrero, agosto y septiembre no se impartieron cursos.



Nota: En el mes de mayo disminuyó la plantilla del personal de 178 a 177 los servidores públicos.

RESUMEN DE LOS CURSOS IMPARTIDOS DE ENERO A DICIEMBRE 2015	PERIODO	Total de servidores públicos	Servidores públicos que no requieren el curso	Total de servidores públicos a capacitar	Servidores públicos capacitados	Servidores públicos por capacitar	Porcentaje	
							Capacitado	Por capacitar
No se impartieron cursos	enero	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
No se impartieron cursos	febrero	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Fundamentos de Redacción y Ortografía	del 9 al 13 de marzo	177	166	11	11	0	100.00%	0.00%
Marco Legal y Normativo de la Contabilidad Gubernamental	del 24 de marzo al 9 de abril	178	68	110	110	0	100.00%	0.00%
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Bienes Muebles e Inmuebles)	del 10 al 22 de abril	178	68	110	110	0	100.00%	0.00%
Taller Ejecución del Gasto de Inversión (Obra Pública)	del 23 de abril al 07 de mayo	178	68	110	110	0	100.00%	0.00%
Preparación de la Información Financiera y la Estructura de las Cuentas Públicas	del 8 al 20 de mayo.	178	68	110	110	0	100.00%	0.00%
Transparencia y Difusión de la Información	21 de mayo al 2 de junio	177	67	110	110	0	100.00%	0.00%
Aplicación de Guías de Cumplimiento	del 3 al 12 de junio	177	67	110	107	3	97.27%	2.73%
Fondos Federales	del 6 al 14 de julio	177	69	108	107	1	99.07%	0.93%
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados "PbR"	Se impartieron en 4 sesiones en junio y julio	177	105	72	72	0	100.00%	0.00%
Registro de Operaciones Específicas e Integración de Información Financiera	del 27 al 30 de julio	177	139	38	38	0	100.00%	0.00%
Herramientas para apoyar el trabajo de fiscalización "ACL Básico"	del 8 y 9 de octubre	177	157	20	20	0	100.00%	0.00%
Herramientas para apoyar el trabajo de fiscalización "ACL Intermedio"	del 19 y 20 de octubre	177	153	24	24	0	100.00%	0.00%
Herramientas para apoyar el trabajo de fiscalización "ACL Avanzado"	del 04 y 05 de noviembre	176	161	15	15	0	100.00%	0.00%
Ética Profesional	el 14 de diciembre	196	150	46	46	0	100.00%	0.00%
En el último curso, están considerados 21 dictaminadores invitados								

Indicador # 3.- Asistencia de los servidores públicos a los cursos de capacitación otorgados.

Fórmula:

(Servidores públicos que asistieron a los cursos de capacitación / Total de servidores públicos convocados) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Personas convocadas	Asistencia registrada	Porcentaje total de asistencia
Enero	0	0	0.00%
Febrero	0	0	0.00%
Marzo	11	11	100.00%
Abril	220	220	100.00%
Mayo	220	220	100.00%
Junio	220	217	98.64%
Julio	218	217	99.54%
Agosto	0	0	100.00%
Septiembre	0	0	0.00%
Octubre	44	44	100.00%
Noviembre	15	15	100.00%
Diciembre	46	46	100.00%
<b>Totales</b>	<b>994</b>	<b>990</b>	<b>99.60%</b>

Se alcanzó el 99.60% de la meta.

## AUDITORÍA ESPECIAL PARA AYUNTAMIENTOS Y PODERES DEL ESTADO.

Proceso:	Fiscalización, Control y Evaluación de la Actividad Financiera Pública de los Ayuntamientos y Poderes del Estado.
Objetivo de calidad:	1.- Cumplir con la revisión de las Cuentas Públicas que envíe para tal efecto el H. Congreso del Estado de Tamaulipas.
Responsable:	Auditor Especial para Ayuntamientos y Poderes del Estado / C.P.C. y M.D.F. Juan Jesús Uresti Enríquez

Indicador # 1.- Cumplimiento en la presentación de las Cuentas Públicas.

Fórmula:

(Total de Cuentas Públicas de A.P.E. recibidas en el año / Total de Cuentas Públicas de A.P.E. obligadas a presentarse) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Total Cuentas Públicas a recibirse	Cuentas Públicas recibidas	Cuentas Públicas por recibir	% Cuentas Públicas recibidas	% Cuentas Públicas por recibir	Total
<b>Meta</b>	<b>44</b>					
<b>Enero</b>	<b>44</b>	<b>1</b>	<b>43</b>	<b>2.27%</b>	<b>97.73%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Febrero</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>43</b>	<b>2.27%</b>	<b>97.73%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Marzo</b>	<b>43</b>	<b>7</b>	<b>36</b>	<b>18.18%</b>	<b>81.82%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Abril</b>	<b>36</b>	<b>34</b>	<b>2</b>	<b>95.45%</b>	<b>4.55%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Mayo</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>97.73%</b>	<b>2.27%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Junio</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>97.73%</b>	<b>2.27%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Julio</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>97.73%</b>	<b>2.27%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Agosto</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>97.73%</b>	<b>2.27%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Septiembre</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>97.73%</b>	<b>2.27%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Octubre</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>97.73%</b>	<b>2.27%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Noviembre</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Diciembre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>100.00%</b>
<b>Totales</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>100.00%</b>

*Nota: La columna de Cuentas Públicas recibidas, se toma como referencia la fecha en el Congreso del Estado y se refiere al ejercicio 2014.*

Se cumplió con la meta.

Indicador # 2.- Revisión de Cuentas Públicas.

Fórmula:

(Cuentas Públicas de A.P.E. revisadas / Cuentas Públicas de A.P.E. recibidas) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<b>Mes</b>	<b>Cuentas Públicas recibidas</b>	<b>Cuentas Públicas revisadas</b>	<b>Cuentas Públicas por revisar</b>	<b>% Cuentas Públicas revisadas</b>	<b>% Cuentas Públicas por revisar</b>	<b>Total</b>
<b>Enero</b>	0	0	0	0.00%	100.00%	100.00%
<b>Febrero</b>	1	0	1	0.00%	100.00%	100.00%
<b>Marzo</b>	2	0	3	0.00%	100.00%	100.00%
<b>Abril</b>	29	0	32	0.00%	100.00%	100.00%
<b>Mayo</b>	11	0	43	0.00%	100.00%	100.00%
<b>Junio</b>	0	0	43	0.00%	100.00%	100.00%
<b>Julio</b>	0	0	43	0.00%	100.00%	100.00%
<b>Agosto</b>	0	0	43	0.00%	100.00%	100.00%
<b>Septiembre</b>	0	27	16	62.79%	37.21%	100.00%
<b>Octubre</b>	0	27	16	62.79%	37.21%	100.00%
<b>Noviembre</b>	1	9	8	81.82%	18.18%	100.00%
<b>Diciembre</b>	0	0	8	81.82%	18.18%	100.00%
<b>Totales</b>	<b>44</b>	<b>36</b>	<b>8</b>	<b>81.82%</b>	<b>18.18%</b>	<b>100.00%</b>
<b><i>Nota: La fecha de recibidas es la asignada en la Auditoria Superior del Estado</i></b>						
<b><i>Nota: El termino "revisadas" se considera, cuando ya se esta en condiciones de emitir el Proyecto de Informe de Resultados.</i></b>						
<b><i>Nota: del ejercicio 2014, los 8 municipios de; Cruillas, Guerrero, Mainero, Matamoros, Palmillas, Rio Bravo, San Carlos y Xicoténcatl, no se ha concluido la revisión en virtud de no haber solventado en su totalidad las observaciones.</i></b>						

Se alcanzó el 81.82% de la meta.



Indicador # 3.- Cumplimiento de envío de oficios de inicio de fiscalización.

Fórmula:

(Oficios de inicio de fiscalización enviados dentro de los 5 días hábiles a la fecha de recepción de la Cuenta Pública / Cuentas Públicas recepcionadas) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Cuentas Públicas recepcionadas</i>	<i>Oficios de Inicio enviados</i>	<i>Oficios de Inicio por enviar</i>	<i>% de Oficios de Inicio enviados</i>	<i>% de Oficios de Inicio por enviar</i>	<i>Total</i>
<i>Enero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	1	1	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Marzo</i>	2	2	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Abril</i>	29	29	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Mayo</i>	11	11	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Junio</i>	0	0	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Julio</i>	0	0	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Septiembre</i>	0	0	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Octubre</i>	0	0	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Noviembre</i>	1	1	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Totales</i>	44	44	0	100.00%	0.00%	100.00%

**NOTA: La fecha de recepción se considera la asignada en la Oficialía de partes de esta Auditoría Superior del Estado.**

Se cumplió con la meta.



Indicador # 4.- Compulsas enviadas.

Fórmula:

$(\text{Compulsas enviadas} / \text{Compulsas Programadas}) \times 100.$

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Compulsas programadas</i>	<i>Compulsas enviadas</i>	<i>Compulsas por enviar</i>	<i>Porcentaje de Compulsas Enviadas</i>	<i>Porcentaje de Compulsas por Enviar</i>	<i>Total</i>
<i>Enero</i>	2,500	551	1,949	22.04%	77.96%	100.00%
<i>Febrero</i>	1,949	0	1,949	22.04%	77.96%	100.00%
<i>Marzo</i>	1,949	0	1,949	22.04%	77.96%	100.00%
<i>Abril</i>	1,949	1,020	929	62.84%	37.16%	100.00%
<i>Mayo</i>	929	1,135	-206	108.24%	-8.24%	100.00%
<i>Junio</i>	0	0	0	108.24%	-8.24%	100.00%
<i>Julio</i>	0	18	0	108.96%	-8.96%	100.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0	108.96%	-8.96%	100.00%
<i>Septiembre</i>	0	0	0	108.96%	-8.96%	100.00%
<i>Octubre</i>	0	0	0	108.96%	-8.96%	100.00%
<i>Noviembre</i>	0	0	0	108.96%	-8.96%	100.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	0	108.96%	-8.96%	100.00%
<i>Totales</i>	2,500	2,724	-224	108.96%	-8.96%	100.00%

Se superó en 8.96% la meta programada.

Indicador # 5.- Visitas domiciliarias iniciadas.

Fórmula:

$(\text{Visitas domiciliarias iniciadas} / \text{Visitas domiciliarias programadas}) \times 100$ .

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Visitas domiciliarias programadas</i>	<i>Visitas domiciliarias iniciadas</i>	<i>Visitas domiciliarias por iniciar</i>	<i>% de Visitas domiciliarias iniciadas</i>	<i>% de Visitas domiciliarias por iniciar</i>	<i>Total</i>
<i>Enero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	1	1	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Abril</i>	2	2	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Mayo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Junio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Julio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Totales</i>	3	3	0	100.00%	0.00%	100.00%

Se cumplió con la meta.

Indicador # 6.- Selección de muestras de obra pública para revisión de la Cuenta Pública.

Fórmula:

(Muestras selectivas determinadas en un periodo máximo de 10 días hábiles a partir de la asignación de la revisión de Cuenta Pública / Revisiones asignadas para selección de muestras de obra pública) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Muestras selectivas asignadas en el mes	Muestras selectivas determinadas en tiempo	Muestras selectivas determinadas fuera de tiempo	Muestras selectivas aún no vencidas	Total de muestras selectivas	Total de muestras selectivas acumuladas	Total de muestras selectivas por determinar
<b>Meta</b>	<b>44</b>						
Enero	0	0	0	0	0	0	44
Febrero	0	0	0	0	0	0	44
Marzo	0	0	0	0	0	0	44
Abril	0	0	0	0	0	0	44
Mayo	22	22	0	0	22	22	22
Junio	19	19	0	0	19	41	3
Julio	0	0	0	0	0	41	3
Agosto	0	0	0	0	0	41	3
Septiembre	2	2	0	0	2	43	1
Octubre	0	0	0	0	0	43	1
Noviembre	0	0	0	0	0	43	1
Diciembre	0	0	0	0	0	43	1
<b>Total</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>1</b>

**Nota :** El Municipio pendiente de asignar corresponde a San Carlos, Tam., el cual entregó su Cuenta Pública en el mes de noviembre.

Se alcanzó el 97.73% de la meta.

Muestras Asignadas Vencidas o Determinadas	43
Muestras Determinadas en Tiempo	43
Porcentaje de Cumplimiento	100.00%
Meta Anual	100.00%
Porcentaje de Muestras Asignadas	97.73%
Porcentaje de Muestras por Asignar	2.27%

Indicador # 7.- Revisión del rubro de Obra Pública.

Fórmula:

(Revisiones realizadas en el “rubro de Obra Pública” dentro de los 55 días hábiles siguientes a la entrega de la agenda de revisión / Revisiones asignadas en el “rubro de obra pública”) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Total de revisiones asignadas en el mes	Revisiones terminadas en tiempo	Revisiones terminadas fuera de tiempo	Revisiones aun no vencidas	Total de revisiones acumuladas	Total de revisiones asignadas	Total de revisiones por asignar
<b>Meta</b>	<b>44</b>						
Enero	0	0	0	0	0	0	44
Febrero	0	0	0	0	0	0	44
Marzo	0	0	0	0	0	0	44
Abril	0	0	0	0	0	0	44
Mayo	0	0	0	0	0	0	44
Junio	21	3	0	0	3	21	23
Julio	4	2	0	0	5	25	19
Agosto	11	11	0	0	16	36	8
Septiembre	7	26	0	0	42	42	2
Octubre	0	1	0	0	43	43	1
Noviembre	0	0	0	0	43	43	1
Diciembre	0	0	0	0	43	43	1
<b>Total</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>1</b>

*Nota : El Municipio pendiente de asignar corresponde a San Carlos, Tam., el cual entrego su Cuenta Publica en el mes de noviembre.*

Se alcanzó el 97.73% de la meta.

<b>Revisiones Asignadas Vencidas o Determinadas</b>	<b>43</b>
<b>Revisiones Determinadas en Tiempo</b>	<b>43</b>
<b>Porcentaje de Cumplimiento</b>	<b>100.00%</b>
<b>Meta Anual</b>	<b>100.00%</b>
<b>Porcentaje de Revisiones Asignadas</b>	<b>97.73%</b>
<b>Porcentaje de Revisiones por Asignar</b>	<b>2.27%</b>



Indicador # 8.- Entrega del borrador del pliego de observaciones.

Fórmula:

(Borradores de pliego de observaciones entregados en un periodo máximo de 55 días hábiles a partir de la entrega de la agenda de revisión de cuenta pública / Cuentas Públicas agendadas para revisión) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Cuentas Públicas agendadas	Borrador del Pliego vencimiento 55 días	Borrador de pliego entregado	Sin emisión de Borrador de pliego de observaciones	Borrador de pliego acumulado	Borrador de pliego por entregar	% borrador del Pliego entregado	% borrador del Pliego por entregar	Total
<b>Meta</b>	<b>44</b>								
Enero	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Marzo	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Abril	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Mayo	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Junio	19	0	6	0	6	13	31.58%	68.42%	100.00%
Julio	4	0	12	0	18	5	78.26%	21.74%	100.00%
Agosto	13	0	5	0	23	13	63.89%	36.11%	100.00%
Septiembre	6	0	13	1	37	7	84.09%	15.91%	100.00%
Octubre	0	0	6	0	43	1	97.73%	2.27%	100.00%
Noviembre	1	0	0	0	43	1	97.73%	2.27%	100.00%
Diciembre	0	0	0	0	43	1	97.73%	2.27%	100.00%
<b>Totales</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>1</b>	<b>43</b>	<b>1</b>	<b>97.73%</b>	<b>2.27%</b>	<b>100.00%</b>
<i>Nota: Al Poder Ejecutivo del Estado, no se emitió borrador de pliego de observaciones, por no haberse generado observaciones durante su revisión.</i>									
<i>Nota : El Municipio pendiente de asignar corresponde a San Carlos, Tam., el cual entregó su Cuenta Pública en el mes de noviembre.</i>									

Se alcanzó el 97.73% de la meta.

Indicador # 9.- Emisión del pliego de observaciones.

Fórmula:

(Pliegos de observaciones emitidos en un periodo máximo de 25 días hábiles a partir de la entrega del borrador del pliego de observaciones / Borradores de pliego de observaciones entregados) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Total de borradores de pliegos elaborados	Pliego de observaciones vencimiento 25 días	Pliego de observaciones emitidos	Sin observaciones emitidas	Pliego de observaciones emitidos acumulados	Pliego de observaciones por emitir	Porcentaje pliegos observaciones emitidos	Porcentaje pliegos observaciones por emitir	Total
<b>Meta</b>	<b>44</b>								
Enero	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Marzo	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Abril	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Mayo	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Junio	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Julio	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Agosto	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Septiembre	27	0	27	1	28	0	100.00%	0.00%	100.00%
Octubre	15	0	15	0	43	0	100.00%	0.00%	100.00%
Noviembre	0	0	0	0	43	1	97.73%	2.27%	100.00%
Diciembre	0	0	0	0	43	1	97.73%	2.27%	100.00%
<b>Totales</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>1</b>	<b>43</b>	<b>1</b>	<b>97.73%</b>	<b>2.27%</b>	<b>100.00%</b>

*Nota: Al Poder Ejecutivo del Estado, no se emitió Pliego de Observaciones, por no haberse generado observaciones durante su revisión.*

*Nota: El pliego de observaciones pendiente de elaborar, corresponde al Ayuntamiento de San Carlos, Tam, en virtud de haber recepcionado en el mes de noviembre la Cuenta Pública.*

Se alcanzó el 97.73% de la meta.

Indicador # 10.- Notificación del pliego de observaciones a los Ayuntamientos y Poderes del Estado.

Fórmula:

(Notificación de pliego de observaciones en un plazo de 10 días a partir de la entrega para notificación / Pliegos de observaciones recibidos para notificación) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Total de pliegos de observaciones recibidos para notificación	Pliego de observaciones notificados	Pliego de observaciones notificados acumulados	Pliego de observaciones por notificar	Porcentaje de pliegos de observaciones notificados	Porcentaje de pliegos de observaciones por notificar	Total
Enero	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Marzo	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Abril	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Mayo	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Junio	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Julio	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Agosto	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Septiembre	27	24	24	3	88.89%	11.11%	100.00%
Octubre	15	18	42	0	100.00%	0.00%	100.00%
Noviembre	0	0	42	0	100.00%	0.00%	100.00%
Diciembre	0	0	42	0	100.00%	0.00%	100.00%
<b>Totales</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>100.00%</b>

*Nota: Los pliegos de observaciones que se mencionan en el mes de septiembre "3", se notificaron en el mes de octubre.*

Se cumplió con la meta.

Indicador # 11.- Cumplimiento en el Programa Anual de Auditoría (PAA).

Fórmula:

(Cuentas Públicas de A.P.E. con revisión concluida / Cuentas Públicas de A.P.E. incluida en el PAA) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Cuentas Públicas según P.A.A.	Cuentas Públicas con revisión concluida	Cuentas Públicas por revisar	% Cuentas Públicas con revisión concluida	% Cuentas Públicas por revisar	Total
<b>Meta</b>	69					
Enero	0	0	69	0.00%	100.00%	100.00%
Febrero	0	0	69	0.00%	100.00%	100.00%
Marzo	0	0	69	0.00%	100.00%	100.00%
Abril	0	0	69	0.00%	100.00%	100.00%
Mayo	0	0	69	0.00%	100.00%	100.00%
Junio	0	0	69	0.00%	100.00%	100.00%
Julio	0	0	69	0.00%	100.00%	100.00%
Agosto	0	0	69	0.00%	100.00%	100.00%
Septiembre	0	0	69	0.00%	100.00%	100.00%
Octubre	0	0	69	0.00%	100.00%	100.00%
Noviembre	0	61	8	88.41%	11.59%	100.00%
Diciembre	69	61	8	88.41%	11.59%	100.00%
<b>Totales</b>	69	61	8	88.41%	11.59%	100.00%

  

Revision concluida		Revision Inconclusa	
Municipios 2006, 2007	8	Municipios 2014	8
Poderes del Estado	3	<b>Total</b>	<b>8</b>
Rezago 2013*	15		
Municipios 2014	35		
<b>Total</b>	<b>61</b>		

**Nota 1: \* del rezago 2013, se incluyen los municipios de: Burgos, Palmillas y San Nicolás que no presentaron su Cuenta Pública.**

**Nota 2: del ejercicio 2014, los municipios de; Cruillas, Guerrero, Mainero, Matamoros, Palmillas, Río Bravo, San Carlos y Xicoténcatl, por no haber solventado en su totalidad las observaciones.**

Indicador # 12.- Elaboración de informes de resultados.

Fórmula:

(Informes de resultados elaborados a partir de la autorización de elaboración de los mismos en un periodo máximo de 10 días hábiles / Autorización para elaboración de informes de resultados) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Total de autorización para elaboración de informes de resultados</i>	<i>Informes de resultados elaborados</i>	<i>Informes de resultados elaborados acumulados</i>	<i>Informes de resultados por elaborar</i>	<i>Porcentaje de informes de resultados elaborados</i>	<i>Porcentaje de informes de resultados por elaborar</i>	<i>Total</i>
<i>Enero</i>	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Abril</i>	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Junio</i>	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Julio</i>	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	58	58	58	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	58	0	100.00%	0.00%	100.00%
<i>Totales</i>	58	58	58	0	100.00%	0.00%	100.00%

Se cumplió con la meta.



## AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO

Proceso:	Satisfacción del cliente
Objetivo de calidad:	2.- Entregar en tiempo y forma los informes de resultados de la fiscalización efectuada.
Responsable:	Auditor Superior del Estado
Intervalo de medición:	Anual
Meta anual:	100%

Indicador # 1.- Cumplimiento con la entrega de los informes de resultados a la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior del Estado.

Fórmula:

(Informes de resultados entregados al cliente / Informes de Resultados de Cuentas Públicas con revisión concluida) x 100.

Intervalo de medición: Anual.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Informes de Resultados de Cuentas Públicas con revisión concluida</i>	<i>Informes de resultados, entregados al cliente</i>	<i>% de Informes de resultados, entregados al cliente</i>
<i>Enero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Junio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>168</i>	<i>168</i>	<i>100.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Total</i>	<i>168</i>	<i>168</i>	<i>100.00%</i>

Se cumplió la meta.



Proceso:	Satisfacción del cliente
Objetivo de calidad:	3.- Cumplir con la satisfacción de nuestro cliente
Responsable:	Auditor Superior del Estado
Intervalo de medición:	Anual
Meta anual:	100%

Indicador # 1.- Cumplir con los requerimientos del cliente.

Fórmula:

(Informes de resultados dictaminados por el cliente para su remisión al Pleno / Informes de resultados entregados) x 100.

Intervalo de Medición: Anual.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Informes de resultados, entregados</i>	<i>Informes de resultados, dictaminados por el cliente para su remisión al Pleno</i>	<i>% de Informes de resultados, dictaminados por el cliente para su remisión al Pleno</i>
<i>Enero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Junio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>168</i>	<i>168</i>	<i>100.00%</i>
<i>Total</i>	<i>168</i>	<i>168</i>	<i>100.00%</i>

Se cumplió la meta.

Nota: Publicación en el Periódico Oficial del Estado de Tamaulipas No. 157 del 31 de diciembre de 2015. Decretos No. LXII-747 al LXII-914 total 168.

Incluye los Decretos No. LXII-902 al LXII-905 de 4 Cuentas Públicas NO aprobadas.

## AUDITORÍA ESPECIAL PARA ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS, FONDOS Y FIDEICOMISOS

Proceso:	Fiscalización, Control y Evaluación de la Actividad Financiera Pública de los Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos.
Objetivo de calidad:	1.- Cumplir con la revisión de las Cuentas Públicas que envíe para tal efecto el H. Congreso del Estado de Tamaulipas.
Responsable:	Auditor Especial para Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos / C.P.C. y M.C. José Luis Linares Reyes

Indicador # 1.- Cumplimiento en la presentación de las Cuentas Públicas de los Organismos Públicos Descentralizados, Fondos y Fideicomisos (OPD's).

Fórmula:

(Total de Cuentas Públicas OPD's recibidas en el año/ Total de Cuentas Públicas de OPD's programadas) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta anual: 100%.

Mes	Total de Cuentas Públicas de OPD's programadas	Total de Cuentas Públicas de OPD's recibidas en el año	Total de Cuentas Públicas de OPD's por recibir	Porcentaje de Cuentas Públicas recibidas	Porcentaje de Cuentas Públicas por recibir
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	0	3	(3)	100.00%	0.00%
Marzo	47	1	43	8.51%	91.49%
Abril	0	15	28	40.43%	59.57%
Mayo	1	22	7	85.42%	14.58%
Junio	0	1	6	87.50%	12.50%
Julio	0	0	6	87.50%	12.50%
Agosto	0	0	6	87.50%	12.50%
Septiembre	0	1	5	89.58%	10.42%
Octubre	0	0	5	89.58%	10.42%
Noviembre	0	0	5	89.58%	10.42%
Diciembre	0	0	5	89.58%	10.42%
<b>Total acumulado</b>	<b>48</b>	<b>43</b>	<b>5</b>	<b>89.58%</b>	<b>10.42%</b>
<b>47 Cuentas Públicas pendientes de recepcionar del PAA 2015.</b>					
<i>Nota 1: Se incluyó 1 entidades que presentó movimientos en 2014, y se recepcionó en mayo: El Instituto Municipal para el Desarrollo de la Juventud de Nuevo Laredo, Tamaulipas. La cual no estaba considerada en el PAA 2015.</i>					
<i>Nota 2: La Cuentas Públicas que no se recepcionaron, corresponden a: COMAPA Mainero 2013, COMAPA Padilla 2013, COMAPA Villagrán 2013, COMAPA Villagrán 2014, y Servicios de Limpia de la Frontera Rivereña Tamaulipeca del 2013.</i>					





Indicador # 2.- Revisión de Cuenta Pública.

Fórmula:

(Cuentas Públicas revisadas de OPD's / Cuentas Públicas de OPD's recibidas) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Total de Cuentas Públicas recibidas</i>	<i>Cuentas Públicas de OPD's revisadas</i>	<i>Cuentas Públicas de OPD's por revisar</i>	<i>Porcentaje de Cuentas Públicas revisadas</i>	<i>Porcentaje de Cuentas Públicas por revisar</i>
<i>Enero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>3</i>	<i>0.00%</i>	<i>100.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>0.00%</i>	<i>100.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>15</i>	<i>0</i>	<i>15</i>	<i>0.00%</i>	<i>100.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>22</i>	<i>38</i>	<i>(16)</i>	<i>92.86%</i>	<i>7.14%</i>
<i>Junio</i>	<i>1</i>	<i>4</i>	<i>(3)</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>0.00%</i>	<i>100.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>(1)</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Total acumulado</i>	<i>43</i>	<i>43</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>

Se cumplió la meta.

Indicador # 3.- Cumplimiento en la integración de las entidades en la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas.

Fórmula:

(Información de entidades recibidas en la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas / Entidades de la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas programadas) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Total de entidades programadas</i>	<i>Total de información de entidades recibidas</i>	<i>Total de información de entidades por recibir</i>	<i>Porcentaje de información de entidades recibidas</i>	<i>Porcentaje de información de entidades por recibir</i>
<i>Enero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>52</i>	<i>0</i>	<i>52</i>	<i>0.00%</i>	<i>100.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>1</i>	<i>51</i>	<i>2</i>	<i>96.23%</i>	<i>3.77%</i>
<i>Junio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>96.23%</i>	<i>3.77%</i>
<i>Julio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>96.23%</i>	<i>3.77%</i>
<i>Agosto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>96.23%</i>	<i>3.77%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>98.11%</i>	<i>3.77%</i>
<i>Octubre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>98.11%</i>	<i>1.89%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>98.11%</i>	<i>1.89%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>98.11%</i>	<i>1.89%</i>
<i>Total acumulado</i>	<i>53</i>	<i>52</i>	<i>1</i>	<i>98.11%</i>	<i>1.89%</i>
<i>Nota 1: Se incluyó una entidad que presentó movimientos en 2014 y se recepcionó en mayo: Puerto Aereo de Soto La Marina, S.A. de C.V. la cual no estaba considerada en el PAA 2015.</i>					
<i>Nota 2: de la COMAPA PADILLA, no se recepcionó la información financiera.</i>					

Se alcanzó el 98.11% de la meta.

Indicador # 4.- Revisión de entidades de la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas.

Formula:

(Información revisada de entidades estatales incluidas en la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas / Información de entidades recibidas en la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Total de información de entidades recibidas</i>	<i>Información de entidades revisadas</i>	<i>Información de entidades por revisar</i>	<i>Porcentaje de información de entidades revisadas</i>	<i>Porcentaje de información de entidades por revisar</i>
<i>Enero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>51</i>	<i>26</i>	<i>25</i>	<i>50.98%</i>	<i>49.02%</i>
<i>Junio</i>	<i>0</i>	<i>25</i>	<i>(25)</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Total acumulado</i>	<i>52</i>	<i>52</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>

Se cumplió la meta.



Indicador # 5.- Análisis financiero.

Fórmula:

(Análisis financiero de informes trimestrales realizados / Análisis financiero de informes trimestrales programados) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Análisis financiero de informes trimestrales programados	Análisis financiero de informes trimestrales realizados	Análisis financiero de informes trimestrales por realizar	Porcentaje de análisis financiero trimestrales realizados	Porcentaje de análisis financiero trimestrales por realizar
Enero	97	86	11	88.66%	11.34%
Febrero	0	1	10	89.69%	10.31%
Marzo	0	3	7	92.78%	7.22%
Abril	0	2	5	94.85%	5.15%
Mayo	3	1	7	93.00%	7.00%
Junio	0	0	7	93.00%	7.00%
Julio	0	0	7	93.00%	7.00%
Agosto	0	0	7	93.00%	7.00%
Septiembre	0	1	6	94.00%	6.00%
Octubre	0	0	6	94.00%	6.00%
Noviembre	0	1	5	95.00%	5.00%
Diciembre	0	0	5	95.00%	5.00%
<b>Total acumulado</b>	<b>100</b>	<b>95</b>	<b>5</b>	<b>95.00%</b>	<b>5.00%</b>
<i>Nota: A las siguientes entidades no se les ha realizado análisis financiero de informes trimestrales, porque no se ha recepcionado la información.</i>					
<b>2014</b>					
1.- COMAPA Padilla					
2.- COMAPA Villagrán					
<b>2013</b>					
1.- COMAPA Padilla					
2.- Servicios de Limpia de la Frontera Ribereña Tamaulipeca					
3.- COMAPA Villagrán					
<i>Entidades que ya se les había realizado análisis financiero en periodos anteriores.</i>					
1.- COMAPA Reynosa					
2.- COMAPA Mainero					

Indicador # 6.- Confirmaciones bancarias.

Fórmula:

(Oficios de confirmaciones bancarias enviados / Oficios de confirmaciones bancarias programados) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta anual: 100%.

Mes	Oficios de confirmaciones bancarias programados	Oficios de confirmaciones bancarias enviados	Oficios de confirmaciones bancarias por enviar	Porcentaje oficios de confirmaciones bancarias enviados	Porcentaje oficios de confirmaciones bancarias por enviar
Enero	99	99	0	100.00%	0.00%
Febrero	23	23	0	100.00%	0.00%
Marzo	0	0	0	0.00%	0.00%
Abril	0	0	0	0.00%	0.00%
Mayo	0	0	0	0.00%	0.00%
Junio	1	1	0	100.00%	0.00%
Julio	0	0	0	0.00%	0.00%
Agosto	0	0	0	0.00%	0.00%
Septiembre	0	0	0	0.00%	0.00%
Octubre	0	0	0	0.00%	0.00%
Noviembre	0	0	0	0.00%	0.00%
Diciembre	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>Total acumulado</b>	<b>123</b>	<b>123</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<i>Nota: 23 confirmaciones bancarias fueron enviadas a los siguientes planteles : 8 al COBAT, 5 al CONALEP, 4 al ITACE, y 6 al ITEA.</i>					

Se cumplió la meta.



Indicador # 7.- Evaluación al Control Interno.

Fórmula:

$(\text{Evaluaciones realizadas} / \text{Evaluaciones programadas}) \times 100$ .

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Evaluaciones programadas</i>	<i>Evaluaciones realizadas</i>	<i>Evaluaciones por realizar</i>	<i>Porcentaje de evaluaciones realizadas</i>	<i>Porcentaje de evaluaciones por realizar</i>
<i>Enero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	119	117	2	98.32%	1.68%
<i>Marzo</i>	0	2	(2)	100.00%	0.00%
<i>Abril</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Junio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Julio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>Total acumulado</b>	119	119	0	100.00%	0.00%
<i>Nota: 23 evaluaciones fueron realizadas a los siguientes planteles : 8 al COBAT, 5 al CONALEP, 4 al ITACE, y 6 al ITEA.</i>					
<i>No realizó evaluación a PUERTO AEREO DE SOTO LA MARINA, S.A. DE C.V.</i>					

Se cumplió la meta.

Indicador # 8.- Recomendaciones al control interno atendidas.

Fórmula:

$(\text{Recomendaciones atendidas} / \text{Recomendaciones efectuadas}) \times 100$ .

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Recomendaciones efectuadas	Recomendaciones atendidas	Recomendaciones por atender	Porcentaje de recomendaciones atendidas	Porcentaje de recomendaciones por atender
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	13	0	13	0.00%	100.00%
Marzo	61	26	48	35.14%	64.86%
Abril	14	21	41	53.41%	46.59%
Mayo	1	12	30	66.29%	33.71%
Junio	0	1	29	67.42%	32.58%
Julio	1	2	28	68.89%	31.11%
Agosto	0	1	27	70.00%	30.00%
Septiembre	0	1	26	71.11%	28.89%
Octubre	0	3	23	74.44%	25.56%
Noviembre	0	3	20	77.78%	22.22%
Diciembre	0	1	19	78.89%	21.11%
<b>Total acumulado</b>	<b>90</b>	<b>71</b>	<b>19</b>	<b>78.89%</b>	<b>21.11%</b>

*Nota: Para las 23 evaluaciones de los planteles del COBAT, CONALEP, ITACE e ITEA, se realizó 1 oficio de recomendaciones para cada entidad.*

<i>De los 119 cuestionarios del indicador # 7 faltan de recepcionar:</i>			
<i>Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de:</i>			
1.-	Cruillas	4.-	Miquihuana
2.-	Güemez	5.-	Padilla
3.-	Mainero	6.-	Villagrán
<i>La siguiente entidad no tuvo oficio de recomendaciones:</i>			
<i>Patronato del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico, A.C.</i>			



Indicador # 9.- Envío de compulsas

Fórmula:

$(\text{Compulsas enviadas} / \text{Compulsas programadas}) \times 100.$

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Compulsas programadas	Compulsas enviadas	Compulsas por enviar	Porcentaje de compulsas enviadas	Porcentaje de compulsas por enviar
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	2,100	2,000	100	95.24%	4.76%
Abril	0	544	(444)	121.14%	(21.14%)
Mayo	0	69	(513)	124.43%	(24.43%)
Junio	0	0	(513)	124.43%	(24.43%)
Julio	0	32	(545)	125.95%	(25.95%)
Agosto	0	0	(545)	125.95%	(25.95%)
Septiembre	0	0	(545)	125.95%	(25.95%)
Octubre	0	0	(545)	125.95%	(25.95%)
Noviembre	0	0	(545)	125.95%	(25.95%)
Diciembre	0	0	(545)	125.95%	(25.95%)
Total acumulado	2,100	2,645	(545)	125.95%	(25.95%)

*Nota: Para el PAA 2015, se programaron 2,100 compulsas.*





Indicador # 10.- Solicitudes de glosa.

Fórmula:

(Solicitudes de glosa enviadas / Solicitudes de glosa programadas) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Solicitudes de glosa programadas</i>	<i>Solicitudes de glosa enviadas</i>	<i>Solicitudes de glosa por enviar</i>	<i>Porcentaje de solicitudes de glosa enviadas</i>	<i>Porcentaje de solicitudes de glosa por enviar</i>
<i>Enero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	94	83	11	88.30%	11.70%
<i>Abril</i>	0	11	0	100.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Junio</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Julio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>Total acumulado</b>	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b><i>Nota: a las siguientes entidades no se les solicitó glosa por lo siguiente:</i></b>					
<b><i>COMAPA de Mainero, se recepcionó antes de enviar el oficio, y Servicios Aeroportuarios de Tamaulipas S.A. de C.V., sus movimientos solamente presentan comisiones bancarias.</i></b>					

Se cumplió la meta.

Indicador # 11.- Revisión de la glosa.

Fórmula:

$(\text{Solicitudes de glosa revisadas} / \text{Solicitudes de glosa recibidas}) \times 100$ .

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Solicitudes de glosa recibidas</i>	<i>Solicitudes de glosa revisadas</i>	<i>Solicitudes de glosa por revisar</i>	<i>Porcentaje de solicitudes de glosa revisadas</i>	<i>Porcentaje de solicitudes de glosa por revisar</i>
<i>Enero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Abril</i>	55	0	55	0.00%	100.00%
<i>Mayo</i>	23	0	23	0.00%	100.00%
<i>Junio</i>	10	17	(7)	19.10%	80.90%
<i>Julio</i>	1	32	(31)	55.56%	44.44%
<i>Agosto</i>	2	30	(28)	86.96%	13.04%
<i>Septiembre</i>	0	11	(11)	98.91%	1.09%
<i>Octubre</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	1	2	(1)	100.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Total acumulado</i>	93	93	0	100.00%	0.00%

Se cumplió la meta.



Indicador # 12.- Notificación de pliego de observaciones.

Fórmula:

(Notificación de pliego de observaciones realizadas / Pliegos de observaciones revisados) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Pliego de observaciones revisados</i>	<i>Notificación de pliego de observaciones realizadas</i>	<i>Notificación de pliego de observaciones por realizar</i>	<i>Porcentaje de pliego de observaciones realizadas</i>	<i>Porcentaje de pliego de observaciones por realizar</i>
<i>Enero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Junio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>57</i>	<i>57</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>33</i>	<i>33</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Total acumulado</i>	<i>91</i>	<i>91</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>

Se cumplió la meta.

Indicador # 13.- Solventación de observaciones.

Fórmula:

(Cédulas de solventación autorizadas / Contestación de pliegos de observaciones recibidas) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Contestación de pliegos de observaciones recibidas</i>	<i>Cédulas de solventación autorizadas</i>	<i>Cédulas de solventación por autorizar</i>	<i>Porcentaje de cédulas de solventación autorizadas</i>	<i>Porcentaje de cédulas de solventación por autorizar</i>
<i>Enero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Abril</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Junio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Julio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	8	8	0	100.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	61	52	9	86.96%	13.04%
<i>Noviembre</i>	22	31	0	100.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<b><i>Total acumulado</i></b>	<b>91</b>	<b>91</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Se cumplió la meta.

Indicador # 14.- Alcance de revisión en obras públicas.

Fórmula:

$(\text{Obras programadas para revisión} / \text{Total de obras reportadas como devengadas}) \times 100.$

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %

Mes	Total de obras reportadas como devengadas	Obras programadas para revisión	Obras por programar para revisión	Porcentaje de obras programadas para revisión	Porcentaje de obras por programar para revisión
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	202	77	125	38.12%	61.88%
Marzo	0	0	0	0.00%	0.00%
Abril	(21)	14	90	50.28%	49.72%
Mayo	30	0	120	43.13%	56.87%
Junio	0	0	120	43.13%	56.87%
Julio	0	0	120	43.13%	56.87%
Agosto	0	0	120	43.13%	56.87%
Septiembre	0	0	120	43.13%	56.87%
Octubre	0	0	120	43.13%	56.87%
Noviembre	0	0	120	43.13%	56.87%
Diciembre	0	0	120	43.13%	56.87%
<b>Total acumulado</b>	<b>211</b>	<b>91</b>	<b>120</b>	<b>43.13%</b>	<b>56.87%</b>

*Nota: El total de obras reportadas como devengadas disminuyó en abril, porque de algunas entidades no se contaba con la totalidad de los informes trimestrales y se tomó la información del año pasado para poder establecer una programación. La información trimestral de algunas de las entidades se recepciónó y se modificó las obras reportadas como devengadas.*



Indicador # 15.- Alcance de revisión financiera en obras públicas.

Fórmula:

$(\text{Inversión programada para revisión} / \text{Inversión total en obras}) \times 100$ .

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %

Mes	Cifras en miles de pesos			Porcentaje de inversión programada para revisión	Porcentaje de inversión por programar para revisión
	Inversión total en obras	Inversión programada para revisión	Inversión por programar para revisión		
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	634,555	377,087	257,468	59.43%	40.57%
Marzo	0	0	0	0.00%	0.00%
Abril	(123,424)	13,203	120,841	76.36%	23.64%
Mayo	296,357	295,550	121,648	84.94%	15.06%
Junio	0	0	121,648	84.94%	15.06%
Julio	0	0	121,648	84.94%	15.06%
Agosto	0	0	121,648	84.94%	15.06%
Septiembre	0	0	121,648	84.94%	15.06%
Octubre	0	0	121,648	84.94%	15.06%
Noviembre	0	0	121,648	84.94%	15.06%
Diciembre	0	0	121,648	84.94%	15.06%
<b>Total acumulado</b>	<b>807,488</b>	<b>685,840</b>	<b>121,648</b>	<b>84.94%</b>	<b>15.06%</b>

*Nota.- El total de inversión en obras disminuyó en abril porque de algunas entidades no se contaba con la totalidad de los informes trimestrales y se consideró la información del año pasado para poder establecer una programación. La información trimestral de algunas de las entidades se recepcionó y se modificó la inversión total en obras.*



Indicador # 16.- Revisión física de las obras públicas.

Fórmula:

$(\text{Revisiones físicas realizadas} / \text{Obras programadas para revisión física}) \times 100$ .

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Obras programadas para revisión física	Revisiones físicas realizadas	Revisiones físicas por realizar	Porcentaje de revisiones físicas realizadas	Porcentaje de revisiones físicas por realizar
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	77	0	77	0.00%	100.00%
Marzo	0	0	77	0.00%	100.00%
Abril	14	28	63	30.77%	69.23%
Mayo	0	13	50	45.05%	54.95%
Junio	0	7	43	52.75%	47.25%
Julio	0	4	39	57.14%	42.86%
Agosto	0	13	26	71.43%	28.57%
Septiembre	0	25	1	98.90%	7.14%
Octubre	0	0	1	98.90%	1.10%
Noviembre	0	0	1	98.90%	1.10%
Diciembre	0	0	1	98.90%	1.10%
<b>Total acumulado</b>	<b>91</b>	<b>90</b>	<b>1</b>	<b>98.90%</b>	<b>1.10%</b>

*Nota: De la revisión física que aparece como pendiente de realizar: Instituto Municipal de Vivienda y Suelo Urbano (IMVISU), no se revisará físicamente, ya que se analizó la información documental y no se detectaron anomalías, lo que no ameritó trasladarse a Nuevo Laredo.*

Se alcanzó el 98.90% de la meta.



Indicador # 17.- Informe de resultados de obra pública.

Fórmula:

(Informe de resultados de revisión de obra pública / Cuentas públicas asignadas) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Cuentas Públicas asignadas</i>	<i>Informe de resultados de revisión de obra pública</i>	<i>Informe de resultados por emitir de revisión de obra pública</i>	<i>Porcentaje de informe de resultados de revisión de obra pública</i>	<i>Porcentaje de informe de resultados por emitir de revisión de obra pública</i>
<i>Enero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>14</i>	<i>0.00%</i>	<i>100.00%</i>
<i>Junio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>0</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Total acumulado</i>	<i>14</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>

Se cumplió la meta.



Indicador # 18.- Aclaraciones de obra pública.

Fórmula:

(Montos de las solicitudes de aclaración / Inversión en obras públicas programada para revisión) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %

Mes	Cifras en miles de pesos			Porcentaje de montos de las solicitudes de aclaración	Porcentaje de montos de las solicitudes por aclarar
	Inversión en obra pública programada para revisión	Montos de las solicitudes de aclaración	Montos de las solicitudes por aclarar		
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	377,087	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	0	0	0	0.00%	0.00%
Abril	13,203	0	0	0.00%	0.00%
Mayo	295,550	0	0	0.00%	0.00%
Junio	0	0	0	0.00%	0.00%
Julio	0	0	0	0.00%	0.00%
Agosto	0	7	685,833	0.00%	100.00%
Septiembre	0	15,384	670,456	2.24%	97.76%
Octubre	0	18	670,431	2.25%	97.75%
Noviembre	0	0	670,431	2.25%	97.75%
Diciembre	0	0	670,431	2.25%	97.75%
<b>Total acumulado</b>	<b>685,840</b>	<b>15,409</b>	<b>670,431</b>	<b>2.25%</b>	<b>97.75%</b>



Indicador # 19.- Aclaraciones contestadas y revisadas.

Fórmula:

$(\text{Contestaciones revisadas} / \text{Monto de las solicitudes contestadas}) \times 100$ .

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Monto de las solicitudes contestadas</i>	<i>Contestaciones revisadas</i>	<i>Contestaciones por revisar</i>	<i>Porcentaje de contestaciones revisadas</i>	<i>Porcentaje de contestaciones por revisar</i>
<i>Enero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Abril</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Junio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Julio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	12,084	12,084	0	100.00%	0.00%
<i>Noviembre</i>	3,325	3,325	0	100.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Total acumulado</i>	15,409	15,409	0	100.00%	0.00%

Se cumplió la meta.



Indicador # 20.- Observaciones de obras públicas realizadas.

Fórmula:

(Observaciones notificadas por la revisión / Inversión programada para revisión) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %

Mes	Cifras en miles de pesos			Porcentaje de observaciones notificadas por la revisión	Porcentaje de Inversión sin observaciones en la revisión
	Inversión programada para revisión	Observaciones notificadas por la revisión	Inversión sin observaciones en la revisión		
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	377,087	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	0	0	0	0.00%	0.00%
Abril	13,203	0	0	0.00%	0.00%
Mayo	295,550	0	0	0.00%	0.00%
Junio	0	0	0	0.00%	0.00%
Julio	0	0	0	0.00%	0.00%
Agosto	0	0	0	0.00%	0.00%
Septiembre	0	181	685,659	0.03%	99.97%
Octubre	0	2,091	683,568	0.33%	99.67%
Noviembre	0	0	683,568	0.33%	99.67%
Diciembre	0	0	683,568	0.33%	99.67%
<b>Total acumulado</b>	<b>685,840</b>	<b>2,272</b>	<b>683,568</b>	<b>0.33%</b>	<b>99.67%</b>



Indicador #21.- Observaciones de obras públicas solventadas.

Fórmula:

$(\text{Observaciones solventadas} / \text{Observaciones notificadas por la revisión}) \times 100$ .

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %

Mes	CIFRAS EN MILES DE PESOS			Porcentaje de observaciones solventadas	Porcentaje de observaciones por solventar
	Observaciones notificadas por la revisión	Observaciones solventadas	Observaciones por solventar		
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	0	0	0	0.00%	0.00%
Abril	0	0	0	0.00%	0.00%
Mayo	0	0	0	0.00%	0.00%
Junio	0	0	0	0.00%	0.00%
Julio	0	0	0	0.00%	0.00%
Agosto	0	0	0	0.00%	0.00%
Septiembre	181	0	181	0.00%	100.00%
Octubre	2,091	2,261	11	99.52%	0.48%
Noviembre	0	0	11	99.52%	0.48%
Diciembre	0	0	11	99.52%	0.48%
<b>Total acumulado</b>	<b>2,272</b>	<b>2,261</b>	<b>11</b>	<b>99.52%</b>	<b>0.48%</b>



Indicador # 22.- Reintegro por observaciones de obra pública.

Fórmula:

$(\text{Reintegro solventados} / \text{Observaciones notificadas por la revisión}) \times 100$ .

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %

<i>Mes</i>	<i>Cifras en miles de pesos</i>			<i>Porcentaje de reintegros solventados</i>	<i>Porcentaje de reintegros por solventar</i>
	<i>Observaciones notificadas por la revisión</i>	<i>Reintegro solventados</i>	<i>Reintegros por solventar</i>		
<i>Enero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Abril</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Junio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Julio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Octubre</i>	11	0	11	0.00%	100.00%
<i>Noviembre</i>	0	0	11	0.00%	100.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	11	0.00%	100.00%
<i>Total acumulado</i>	11	0	11	0.00%	100.00%

Indicador # 23.- Cumplimiento en el Programa Anual de Auditoría (PAA).

Fórmula:

(Cuentas Públicas de OPD's con revisión concluida / Cuentas Públicas de OPD's incluidas en el PAA) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Cuentas Públicas de OPD's incluidas en el PAA 2015	Cuentas Públicas de OPD's con revisión concluida	Cuentas Públicas de OPD's con revisión por concluir	Porcentaje de Cuentas Públicas de OPD's con revisión concluida	Porcentaje de Cuentas Públicas de OPD's con revisión por concluir
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	61	0	61	0.00%	100.00%
Abril	0	0	61	0.00%	100.00%
Mayo	1	0	62	0.00%	100.00%
Junio	0	0	62	0.00%	100.00%
Julio	0	0	62	0.00%	100.00%
Agosto	0	0	62	0.00%	100.00%
Septiembre	0	4	58	6.45%	93.55%
Octubre	0	19	39	37.10%	62.90%
Noviembre	0	34	5	91.94%	8.06%
Diciembre	0	0	5	91.94%	8.06%
<b>Total acumulado</b>	<b>62</b>	<b>57</b>	<b>5</b>	<b>91.94%</b>	<b>8.06%</b>
<i>Nota 1: Se incluyó 1 entidad que presentó movimientos en 2014 y se recepcionó en mayo: El Instituto Municipal para el Desarrollo de la Juventud de Nuevo Laredo, Tamaulipas. La cual no estaba considerada en el PAA 2015</i>					
<i>Nota 2: De las Cuentas Públicas incluidas en el PAA 2015, que no se concluyó la revisión, en virtud de que no fueron recepcionadas, siendo las siguientes: COMAPA Mainero 2013, COMAPA Padilla 2013, COMAPA Villagrán 2014, COMAPA Villagrán del 2013, y Servicios de Limpia de la Frontera Ribereña Tamaulipeca del 2013.</i>					

Se alcanzó el 91.94% de la meta.



Indicador # 24.- Cumplimiento en el Programa Anual de Auditoría (PAA 2015) entidades de la Cuenta Pública de Gobierno del Estado de Tamaulipas.

Fórmula:

(Entidades recibidas en la Cuenta Pública de Gobierno del Estado de Tamaulipas con revisión concluida / Entidades de la Cuenta Pública de Gobierno del Estado de Tamaulipas incluidas en el PAA 2015) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mes	Entidades incluidas en el PAA 2015	Entidades con revisión concluida	Entidades con revisión por concluir	Porcentaje de entidades con revisión concluida	Porcentaje de entidades con revisión por concluir
Enero	0	0	0	0.00%	0.00%
Febrero	0	0	0	0.00%	0.00%
Marzo	52	0	52	0.00%	100.00%
Abril	0	0	52	0.00%	100.00%
Mayo	1	0	53	0.00%	100.00%
Junio	0	0	53	0.00%	100.00%
Julio	0	0	53	0.00%	100.00%
Agosto	0	0	53	0.00%	100.00%
Septiembre	0	4	49	7.55%	92.45%
Octubre	0	35	14	73.58%	26.42%
Noviembre	0	13	1	98.11%	1.89%
Diciembre	0	0	1	98.11%	1.89%
Total acumulado	53	52	1	98.11%	1.89%

*Nota: Se incluyó una entidad que presentó movimientos en 2014 y se recepcionó en mayo: Puerto Aereo de Soto la Marina, S.A. de C.V., la cual no estaba considerada en el PAA 2015. y la entidad que no tiene revisión concluida, corresponde a la COMAPA de Padilla 2014, ya que no presentó información financiera y de glosa.*

Indicador # 25.- Informes de resultados liberados.

Fórmula:

(Informe de resultados firmados por el Auditor Superior del Estado / Informes de resultados programados para firma del Auditor Superior del Estado) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Informes de resultados programados para firma del Auditor Superior del Estado</i>	<i>Informes de resultados firmados por el Auditor Superior del Estado</i>	<i>Informes de resultados por firmar por el Auditor Superior del Estado</i>	<i>Porcentaje de informes de resultados firmados por el Auditor Superior del Estado</i>	<i>Porcentaje de informes de resultados por firmar por el Auditor Superior del Estado</i>
<i>Enero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Junio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>57</i>	<i>57</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Total acumulado</i>	<i>57</i>	<i>57</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>

Se cumplió la meta.



Indicador # 26.- Dictámenes liberados de la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas.

Fórmula:

(Dictámenes firmados por el Auditor Superior del Estado / Entidades recibidas en la Cuenta Pública de Gobierno del Estado de Tamaulipas con revisión concluida) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<i>Mes</i>	<i>Entidades con revisión concluida</i>	<i>Dictámenes firmados por el Auditor Superior del Estado</i>	<i>Dictámenes por firmar por el Auditor Superior del Estado</i>	<i>Porcentaje de dictámenes firmados por el Auditor Superior del Estado</i>	<i>Porcentaje de dictámenes por firmar por el Auditor Superior del Estado</i>
<i>Enero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Febrero</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Marzo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Abril</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Mayo</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Junio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Julio</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Agosto</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Septiembre</i>	4	0	4	0.00%	100.00%
<i>Octubre</i>	35	0	39	0.00%	100.00%
<i>Noviembre</i>	13	52	0	100.00%	0.00%
<i>Diciembre</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>Total acumulado</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Se cumplió con la meta.

## UNIDAD DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

Proceso:	3.- Administración de los recursos de tecnologías de la información.
Objetivo de calidad:	6.- Mantener la infraestructura necesaria para lograr la conformidad con los requisitos del producto.
Responsable:	Titular de la Unidad de Tecnologías de la Información / Lic. y MASI. Raúl A. Pérez Zúñiga.

Indicador # 5.- Cumplimiento del programa de mantenimiento preventivo a bienes informáticos.

Fórmula: Para computadoras.

(Mantenimientos preventivos aplicados / Mantenimientos programados) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

Mantenimientos preventivos Aplicados Área / Unidad	Total de Computadoras en diciembre	Computadoras que no requieren Mantenimiento	Dentro del Programa de Mantenimientos	Diciembre		% de Mantenimientos preventivos	
				Mantenimientos Preventivos		aplicados	por aplicar
				Aplicados	por aplicar		
Oficina del Auditor Superior	5	2	3	3	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	80	36	44	44	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	50	24	26	26	0	100.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	12	9	4	4	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	18	11	7	7	0	100.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	1	1	1	0	100.00%	0.00%
Secretaría Técnica	3	2	1	1	0	100.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	7	2	9	9	0	100.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	1	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	90	72	18	16	2	88.89%	11.11%
<b>TOTALES</b>	<b>269</b>	<b>161</b>	<b>113</b>	<b>111</b>	<b>2</b>	<b>98.23%</b>	<b>1.77%</b>

		<b>ACUMULADO</b>			
<b>2da parte del programa de mantenimiento a computadoras</b>		<b>Mantenimientos</b>		<b>Porcentaje de Mantenimientos</b>	
		<b>Aplicados</b>	<b>Por aplicar</b>	<b>Aplicados</b>	<b>Por aplicar</b>
<b>Julio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Agosto</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Septiembre</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Octubre</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Noviembre</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Diciembre</b>	<b>18</b>	<b>16</b>	<b>2</b>	<b>88.89%</b>	<b>11.11%</b>
<b>Total de mantenimientos</b>	<b>113</b>	<b>111</b>	<b>2</b>	<b>98.23%</b>	<b>1.77%</b>

*Nota: De los 2 equipos por aplicar de mantenimiento fueron por; 1 causó baja porque se dañó y el otro equipo se vendió a un servidor público de esta institución.*

Indicador # 6.- Cumplimiento del programa de mantenimiento preventivo a bienes informáticos.

Fórmula: Para impresoras

(Mantenimientos preventivos aplicados / Mantenimientos programados) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%

<b>Mantenimientos preventivos</b>	<b>Total de Impresoras</b>	<b>Impresoras que no requieren Mantenimiento</b>	<b>Dentro del Programa de Mantenimientos</b>	<b>Diciembre Mantos. Preventivos</b>		<b>% de Mantenimientos preventivos</b>	
				<b>Aplicados</b>	<b>por aplicar</b>		
<b>Área / Unidad</b>	<b>en Diciembre</b>					<b>aplicados</b>	<b>por aplicar</b>
<b>Oficina del Auditor Superior</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Auditoría Especial para A.P.E.</b>	<b>25</b>	<b>4</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Auditoría Especial para O.P.D.</b>	<b>17</b>	<b>4</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Dirección de Asuntos Jurídicos</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Dirección de Administración y Finanzas</b>	<b>14</b>	<b>2</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Dirección de Control y Evaluación</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Secretaría Técnica</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Contraloría Interna</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Unidad de Capacitación</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Unidad de Gestión de Calidad</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Unidad de Tecnologías de la Información</b>	<b>33</b>	<b>25</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>TOTALES</b>	<b>109</b>	<b>38</b>	<b>73</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>



		ACUMULADO			
2da parte del programa de mantenimiento a impresoras		Mantenimientos		Porcentaje de Mantenimientos	
		Aplicados	Por aplicar	Aplicados	Por aplicar
Julio	0	0	0	0.00%	0.00%
Agosto	10	10	0	100.00%	0.00%
Septiembre	16	16	0	100.00%	0.00%
Octubre	22	22	0	100.00%	0.00%
Noviembre	15	15	0	100.00%	0.00%
Diciembre	10	10	0	100.00%	0.00%
<b>Total de mantenimientos</b>	<b>73</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Se cumplió la meta.

Indicador 7.- Cumplimiento en la atención a solicitudes de servicio técnico.

Fórmula: Para solicitudes de servicio.

(Número de solicitudes atendidas en un periodo máximo a 1 día / Número total de solicitudes) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 95%.

ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE	ASE-FOR-UTI-01-04 Solicitudes de Servicio			Porcentaje de solicitudes	
Número de solicitudes recibidas y atendidas	Solicitudes			atendidas	por atender
Área / Unidad	Recibidas	atendidas	por atender	atendidas	por atender
Oficina del Auditor Superior	2	2	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	18	18	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	10	10	0	100.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	4	4	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	46	46	0	100.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	1	1	0	100.00%	0.00%
Secretaría Técnica	25	25	0	100.00%	0.00%
Contraloría Interna	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	10	10	0	100.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	5	5	0	100.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	6	6	0	100.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>127</b>	<b>127</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Se cumplió la meta.

Indicador 8.- Cumplimiento en la atención a solicitudes de servicio técnico.

Fórmula: Para solicitudes de mantenimiento correctivo y/o instalación.

(Número de solicitudes atendidas en un periodo máximo a 1 día / Número total de solicitudes) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 95%

ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE	ASE-FOR-UTI-01-12 Solicitudes de mantenimiento correctivo y/o instalación				
	Número de solicitudes recibidas y atendidas			Porcentaje de solicitudes	
	Área / Unidad	Solicitudes			atendidas
Recibidas		atendidas	por atender		
Oficina del Auditor Superior	1	1	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	51	51	0	100.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	17	17	0	100.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	4	4	0	100.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	8	8	0	100.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	1	1	0	100.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	2	0	100.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	1	0	100.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	23	23	0	100.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	7	7	0	100.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Se cumplió la meta.

Indicador # 9.- Cumplimiento en la atención de solicitudes de mantenimiento correctivo.

Fórmula: Para computadoras.

(Mantenimientos correctivos aplicados / Mantenimientos correctivos solicitados) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

ACUMULADO ENERO A DICIEMBRE					
Computadoras	Bienes informáticos que requieren mantto. Correctivo	enero a diciembre		Porcentaje de mantenimientos correctivos	
		Mantenimientos correctivos		aplicados	por aplicar
		aplicados	por aplicar		
Mantenimientos correctivos aplicados					
Área / Unidad					
Oficina del Auditor Superior	0	0	0	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	0	0	0	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	0	0	0	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	0	0	0	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	0	0	0	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	0	0	0	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>

Nota: No hubo mantenimientos correctivos durante este ejercicio de enero a diciembre.

Indicador # 10.- Cumplimiento en la atención de solicitudes de mantenimiento correctivo.

Fórmula: Para impresoras.

(Mantenimientos correctivos aplicados / Mantenimientos correctivos solicitados) x 100.

Intervalo de medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

<b>ACUMULADO ENERO A DICIEMBRE</b>					
<b>Impresoras</b>	<b>Bienes informáticos que requieren mantto. Correctivo</b>	<b>enero a diciembre</b>		<b>Porcentaje de mantenimientos correctivos</b>	
		<b>Mantenimientos correctivos</b>		<b>aplicados</b>	<b>por aplicar</b>
		<b>aplicados</b>	<b>por aplicar</b>		
<b>Mantenimientos correctivos aplicados</b>					
<b>Área / Unidad</b>					
<i>Oficina del Auditor Superior</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para A.P.E.</i>	5	5	0	100.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para O.P.D.</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	4	4	0	100.00%	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

Se cumplió la meta.

Indicador # 11.- Incremento o disminución patrimonial de bienes informáticos.

Fórmula: Para computadoras.

(Bienes informáticos “computadoras” que ingresaron o disminuyeron el patrimonio / Total de bienes informáticos “computadoras” que integran el patrimonio) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: Disponibilidad presupuestal.

Bienes informáticos Computadoras	Saldo inicial a enero	incremento	disminución	cambios internos		saldo final a diciembre	Porcentaje	
		Resumen de enero a diciembre		baja	alta		De Incremento	De Disminución
Área / Unidad				bienes informáticos U.T.I.				
Oficina del Auditor Superior	4	0	0	0	1	5	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para A.P.E.	79	0	0	0	1	80	0.00%	0.00%
Auditoría Especial para O.P.D.	51	0	0	1	0	50	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	12	0	0	1	1	12	0.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	18	0	0	0	0	18	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	0	0	0	0	2	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	3	0	0	0	0	3	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	0	0	0	0	1	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	11	0	0	4	0	7	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	0	0	0	0	1	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	179	3	95	1	4	90	1.68%	53.07%
<b>TOTALES</b>	<b>361</b>	<b>3</b>	<b>95</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>269</b>	<b>0.83%</b>	<b>26.32%</b>



Indicador # 12.- Incremento o disminución patrimonial de bienes informáticos.

Fórmula: Para impresoras.

(Bienes informáticos “impresoras” que ingresaron o disminuyeron el patrimonio / Total de bienes informáticos “impresoras” que integran el patrimonio) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: Disponibilidad presupuestal.

Bienes informáticos Impresoras Área / Unidad	Saldo inicial a enero	incremento	disminución	cambios internos		saldo final a diciembre	Porcentaje	
		Resumen de enero a diciembre		baja	alta		De	De
				bienes informáticos U.T.I.			Incremento	Disminución
Oficina del Auditor Superior	5	0	0	1	0	4	0.00%	0.00%
Auditoría especial para A.P.E.	26	0	0	1	0	25	0.00%	0.00%
Auditoría especial para O.P.D.	17	0	0	1	2	18	0.00%	0.00%
Dirección de Asuntos Jurídicos	5	0	0	2	2	5	0.00%	0.00%
Dirección de Administración y Finanzas	14	0	0	0	0	14	0.00%	0.00%
Dirección de Control y Evaluación	2	0	0	0	0	2	0.00%	0.00%
Secretaría Técnica	2	0	0	0	1	3	0.00%	0.00%
Contraloría Interna	1	0	0	0	0	1	0.00%	0.00%
Unidad de Capacitación	5	0	0	2	0	3	0.00%	0.00%
Unidad de Gestión de Calidad	1	0	0	0	0	1	0.00%	0.00%
Unidad de Tecnologías de la Información	37	8	14	2	4	33	21.62%	37.84%
<b>TOTALES</b>	<b>115</b>	<b>8</b>	<b>14</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>109</b>	<b>6.96%</b>	<b>12.17%</b>

Indicador # 13.- Incremento o disminución patrimonial de otros bienes informáticos.

Fórmula: Para otros bienes informáticos.

(Otros bienes informáticos que ingresaron o disminuyeron el patrimonio / Total de otros bienes informáticos que integran el patrimonio) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: Disponibilidad presupuestal.

MES	ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE				Porcentaje	
	Saldo Inicial del mes	Otros bienes informáticos que ingresaron al patrimonio	Otros bienes informáticos dados de baja del patrimonio	Saldo Final del mes de otros bienes informáticos	Incremento	Disminución
Enero	462	0	0	462	0.00%	0.00%
Febrero	462	4	0	466	0.87%	0.00%
Marzo	466	5	0	471	1.07%	0.00%
Abril	471	2	86	387	0.42%	18.26%
Mayo	387	3	0	390	0.78%	0.00%
Junio	390	2	0	392	0.51%	0.00%
Julio	392	0	0	392	0.00%	0.00%
Agosto	392	1	0	393	0.26%	0.00%
Septiembre	393	16	0	409	4.07%	0.00%
Octubre	409	2	0	411	0.49%	0.00%
Noviembre	411	6	0	417	1.46%	0.00%
Diciembre	417	0	0	417	0.00%	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>462</b>	<b>41</b>	<b>86</b>	<b>417</b>	<b>8.87%</b>	<b>18.61%</b>

Indicador # 14.- Aprovechamiento de los bienes informáticos que integran el patrimonio.

Fórmula:  $\frac{\text{Para computadoras}}{\text{Bienes informáticos en uso / Bienes informáticos disponibles para uso}} \times 100$ .

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 90%.

<i>Bienes informáticos en uso</i>	<i>Bienes informáticos a diciembre</i>	<i>Diciembre</i>		<i>Porcentaje de eficiencia</i>	
		<i>Bienes informáticos en uso / revisión</i>	<i>Bienes informáticos NO disponibles p/ uso</i>	<i>Bienes informáticos en uso</i>	<i>Bienes informáticos NO disponibles para uso</i>
<i>Computadoras</i>					
<i>área / unidad</i>					
<i>Oficina del Auditor Superior</i>	5	5	0	100.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para A.P.E.</i>	80	80	0	100.00%	0.00%
<i>Auditoría Especial para O.P.D.</i>	50	50	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	12	12	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	18	18	0	100.00%	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	2	2	0	100.00%	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	3	3	0	100.00%	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	7	7	0	100.00%	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	1	1	0	100.00%	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	90	88	2	97.78%	2.22%
<b>TOTALES</b>	<b>269</b>	<b>267</b>	<b>2</b>	<b>99.26%</b>	<b>0.74%</b>

Se cumplió la meta.



<i>Resumen de bienes informáticos disponibles en U.T.I.</i>		<i>Bienes informáticos a Diciembre</i>	<i>Bienes informáticos en uso / revisión</i>	<i>Bienes informáticos NO disponibles p/ uso</i>	<i>Bienes informáticos en uso</i>	<i>Bienes informáticos NO disponibles para uso</i>
<i>Titular y auxiliares administrativos</i>	5					
<i>Desarrollo de aplicaciones</i>	7	31	31	0	100.00%	0.00%
<i>Tecnologías de la Inform. (soporte técnico y redes)</i>	5					
<i>Equipos en el site (Entre servidores y PC)</i>	14					
<i>Equipo nuevo</i>	2					
<i>Equipos que están de comisión o préstamo a otras áreas)</i>	30	32	32	0	100.00%	0.00%
<i>Sub-total de bienes informáticos en la U.T.I.</i>	63	63	63	0	100.00%	0.00%
<b>Resumen de bienes informáticos NO disponibles para uso</b>						
<b>"BODEGA 1"</b>						
<i>Equipo inservible</i>	2	2	0	2	0.00%	100.00%
<b>"BODEGA 2"</b>						
<i>EQ. Para stock y/o préstamos temp.(En revisión) Desktop</i>	11	25	25	0	100.00%	0.00%
<i>EQ. Para stock y/o préstamos temp.(En revisión) Laptop</i>	14					
<i>Sub-total bienes informáticos en revisión e inservibles.</i>	27	27	25	2	92.59%	7.41%
<i>Equipos en la Unidad de Tecnologías de la información</i>	90	90	88	2	97.78%	2.22%

Nota: Los equipos dañados e inservibles, están en espera de la autorización para la baja definitiva.

Indicador # 15.- Aprovechamiento de los bienes informáticos que integran el patrimonio.

Fórmula: Para impresoras

(Bienes informáticos en uso / Bienes informáticos disponibles para uso) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 90%.

<i>Bienes informáticos en uso</i>	<i>Bienes informáticos a diciembre</i>	<i>Diciembre</i>		<i>Porcentaje de eficiencia</i>	
		<i>Bienes informáticos en uso / revisión</i>	<i>Bienes informáticos NO disponibles p/ uso</i>	<i>Bienes informáticos en uso</i>	<i>Bienes informáticos NO disponibles para uso</i>
<i>Impresoras</i>					
<i>área / unidad</i>					
<i>Oficina del Auditor Superior</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Auditoría especial para A.P.E.</i>	<i>25</i>	<i>25</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Auditoría especial para O.P.D.</i>	<i>18</i>	<i>18</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	<i>14</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Secretaría Técnica</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Contraloría Interna</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Unidad de Capacitación</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	<i>33</i>	<i>25</i>	<i>8</i>	<i>75.76%</i>	<i>24.24%</i>
<b>TOTALES</b>	<b>109</b>	<b>101</b>	<b>8</b>	<b>92.66%</b>	<b>7.34%</b>



Resumen de bienes informáticos disponibles en U.T.I.		Bienes informáticos a diciembre	Bienes informáticos en uso / revisión	Bienes informáticos NO disponibles p/ uso	Bienes informáticos en uso	Bienes informáticos NO disponibles para uso
<i>Titular y auxiliares administrativos</i>	5	9	9	0	100.00%	0.00%
<i>Desarrollo de aplicaciones</i>	2					
<i>Tecnologías de la Inform. (soporte técnico y redes)</i>	2					
<i>Equipo nuevo</i>	5	6	6	0	100.00%	0.00%
<i>Equipos que están de comisión préstamo a otras áreas</i>	1					
<b>Sub-total de bienes informáticos en la U.T.I.</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Resumen de bienes informáticos NO disponibles para uso</b>						
"BODEGA 1"		8	0	8	0.00%	100.00%
Equipo inservible estaba en las diferentes áreas	8					
"BODEGA 2"		10	10	0	100.00%	0.00%
EQ. Para stock y/o préstamos temp.(En revisión)	10					
<b>Sub-total impresoras en revisión e inservibles.</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>10</b>	<b>8</b>	<b>55.56%</b>	<b>44.44%</b>
<b>Impresoras en la Unidad de Tecnologías de la información</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>25</b>	<b>8</b>	<b>75.76%</b>	<b>24.24%</b>

Nota: los equipos dañados e inservibles, están en espera de la autorización para la baja definitiva.

## DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Proceso:	2.- Administración de Personal.
Objetivo de calidad:	4.- Incrementar la competencia profesional de los servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado.
Responsable:	Director de Administración y Finanzas / C.P. Laura Yadira Huerta Ramos.

Indicador # 4.- Índice de capacitación del personal.

Fórmula:

$(\text{Personal capacitado} / \text{Personal programado para capacitar}) \times 100$ .

Intervalo de Medición: Mensual, acumulado y por área.

Meta Anual: 90%.

Escenario Fiscal 2015				
ÁREA	FECHA	CONVOCADOS	ASISTIERON	PORCENTAJE
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	Enero	1	1	100.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	Enero	7	7	100.00%
<i>Auditoría Especial Aytos. Y P.E.</i>	Enero	5	5	100.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	Enero	2	2	100.00%
<b>Totales</b>		<b>15</b>	<b>15</b>	<b>100.00%</b>

Contabilidad Electrónica				
ÁREA	FECHA	CONVOCADOS	ASISTIERON	PORCENTAJE
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	Enero	1	1	100.00%
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	Enero	7	7	100.00%
<i>Auditoría Especial Aytos. Y P.E.</i>	Enero	11	11	100.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	Enero	3	3	100.00%
<b>Totales</b>		<b>22</b>	<b>22</b>	<b>100.00%</b>



<b>Declaraciones Informativas 2014</b>				
<b>ÁREA</b>	<b>FECHA</b>	<b>CONVOCADOS</b>	<b>ASISTIERON</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Auditoría Especial Aytos. Y P.E.</i>	Enero	0	0	0.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	Enero	2	2	100.00%
<b>Totales</b>		<b>2</b>	<b>2</b>	<b>100.00%</b>

<b>Fundamentos de Ortografía y Redacción.</b>				
<b>ÁREA</b>	<b>FECHA</b>	<b>CONVOCADOS</b>	<b>ASISTIERON</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	Marzo	0	0	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	Marzo	0	0	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	Marzo	0	0	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	Marzo	0	0	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	Marzo	1	1	100.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	Marzo	0	0	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	Marzo	2	2	100.00%
<i>Contraloría Interna</i>	Marzo	0	0	0.00%
<i>Auditoría Especial para O.P.D.</i>	Marzo	2	2	100.00%
<i>Auditoría Especial para Aytos. Y P.E.</i>	Marzo	4	4	100.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	Marzo	2	2	100.00%
<b>Totales</b>		<b>11</b>	<b>11</b>	<b>100.00%</b>

<b>Plática Informática de Inducción.</b>				
<b>ÁREA</b>	<b>FECHA</b>	<b>CONVOCADOS</b>	<b>ASISTIERON</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	Julio	0	0	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	Julio	0	0	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	Julio	0	0	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	Julio	0	0	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	Julio	0	0	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	Julio	0	0	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	Julio	0	0	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	Julio	0	0	0.00%
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	Julio	1	1	100.00%
<i>Auditoría Especial Aytos. Y P.E.</i>	Julio	0	0	0.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	Julio	0	0	0.00%
<b>Totales</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100.00%</b>





<b>Encuentro Nacional de Auditores Internos</b>				
<b>ÁREA</b>	<b>FECHA</b>	<b>CONVOCADOS</b>	<b>ASISTIERON</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	Agosto	1	1	100.00%
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Auditoría Especial Aytos. Y P.E.</i>	Agosto	1	1	100.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	Agosto	0	0	0.00%
<b>Totales</b>		<b>2</b>	<b>2</b>	<b>100.00%</b>

<b>Contaduría y Auditoría Gubernamental</b>				
<b>ÁREA</b>	<b>FECHA</b>	<b>CONVOCADOS</b>	<b>ASISTIERON</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	Agosto	3	3	100.00%
<i>Auditoría Especial Aytos. Y P.E.</i>	Agosto	3	3	100.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	Agosto	2	2	100.00%
<b>Totales</b>		<b>8</b>	<b>8</b>	<b>100.00%</b>

<b>Diseño y Administración de Redes de Comunicación</b>				
<b>ÁREA</b>	<b>FECHA</b>	<b>CONVOCADOS</b>	<b>ASISTIERON</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Secretaría Técnica</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	Agosto	4	4	100.00%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Unidad de Capacitación</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Contraloría Interna</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Auditoría Especial Aytos. Y P.E.</i>	Agosto	0	0	0.00%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	Agosto	0	0	0.00%
<b>Totales</b>		<b>4</b>	<b>4</b>	<b>100.00%</b>



Curso "NomipaQ 2015"				
ÁREA	FECHA	CONVOCADOS	ASISTIERON	PORCENTAJE
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	Noviembre	0	0	0%
<i>Secretaría Técnica</i>	Noviembre	0	0	0%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	Noviembre	0	0	0%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	Noviembre	0	0	0%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	Noviembre	0	0	0%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	Noviembre	0	0	0%
<i>Unidad de Capacitación</i>	Noviembre	0	0	0%
<i>Contraloría Interna</i>	Noviembre	0	0	0%
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	Noviembre	0	0	0%
<i>Auditoría Especial Aytos. Y P.E.</i>	Noviembre	0	0	0%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	Noviembre	1	1	100%
<b>Totales</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100%</b>

Curso "NomipaQ 2015"				
ÁREA	FECHA	CONVOCADOS	ASISTIERON	PORCENTAJE
<i>Ofna. Auditor Superior</i>	Diciembre	0	0	0%
<i>Secretaría Técnica</i>	Diciembre	0	0	0%
<i>Dirección de Asuntos Jurídicos</i>	Diciembre	0	0	0%
<i>Dirección de Control y Evaluación</i>	Diciembre	0	0	0%
<i>Unidad de Tecnologías de la Información</i>	Diciembre	0	0	0%
<i>Unidad de Gestión de Calidad</i>	Diciembre	0	0	0%
<i>Unidad de Capacitación</i>	Diciembre	0	0	0%
<i>Contraloría Interna</i>	Diciembre	0	0	0%
<i>Auditoría Especial O.P.D.</i>	Diciembre	0	0	0%
<i>Auditoría Especial Aytos. Y P.E.</i>	Diciembre	0	0	0%
<i>Dirección de Administración y Finanzas</i>	Diciembre	1	1	100%
<b>Totales</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100%</b>



<b>RESUMEN DE CURSOS IMPARTIDOS</b>	<b>Mes</b>	<b>CONVOCADOS</b>	<b>ASISTIERON</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<i>Escenario Fiscal 2015</i>	<i>enero</i>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>100.00%</b>
<i>Contabilidad Electrónica</i>	<i>enero</i>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>100.00%</b>
<i>Declaraciones Informativas 2014</i>	<i>enero</i>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>100.00%</b>
<i>No se impartieron cursos</i>	<i>febrero</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<i>Fundamentos de Ortografía y Redacción</i>	<i>marzo</i>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>100.00%</b>
<i>No se impartieron cursos</i>	<i>abril</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<i>No se impartieron cursos</i>	<i>mayo</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<i>No se impartieron cursos</i>	<i>junio</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<i>Plática informática de inducción</i>	<i>julio</i>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100.00%</b>
<i>Encuentro Nacional de Auditores Internos</i>	<i>agosto</i>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>100.00%</b>
<i>Contaduría y Auditoría Gubernamental</i>	<i>agosto</i>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>100.00%</b>
<i>Diseño y Administración de redes de Comunicación</i>	<i>agosto</i>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>100.00%</b>
<i>No se impartieron cursos</i>	<i>septiembre</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<i>No se impartieron cursos</i>	<i>Octubre</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<i>NomipaQ 2015</i>	<i>Noviembre</i>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100.00%</b>
<i>NomipaQ 2015</i>	<i>Diciembre</i>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100.00%</b>
<b>Totales</b>	<b>enero a diciembre</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>100.00%</b>

Se cumplió la meta.

Proceso:	Administración de Recurso
Objetivo de calidad:	5.- Suministrar con oportunidad los recursos indispensables para el logro de los objetivos y mantener la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad
Responsable:	Director de Administración y Finanzas / C.P. Laura Yadira Huerta Ramos.

Indicador # 1.- Entrega de insumos solicitados.

Fórmula:

(Número de insumos entregados en un periodo máximo de 6 días hábiles / Total de insumos solicitados) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 95%.

Mes	No. de insumos entregados en un periodo máximo de <b>6 días hábiles</b>	Total de solicitudes de insumos solicitados	Insumos pendientes de entregar	Porcentaje de insumos entregados	<b>Meta 95%</b>	Variación	Acumulado número de insumos entregados	Acumulado número de insumos solicitados
<i>Enero</i>	<i>1,345</i>	<i>1,346</i>	<i>1</i>	<i>99.93%</i>	<i>1,279</i>	<i>66</i>	<i>1,345</i>	<i>1,346</i>
<i>Febrero</i>	<i>1,369</i>	<i>1,388</i>	<i>19</i>	<i>98.63%</i>	<i>1,319</i>	<i>50</i>	<i>2,714</i>	<i>2,734</i>
<i>Marzo</i>	<i>1,625</i>	<i>1,634</i>	<i>9</i>	<i>99.45%</i>	<i>1,552</i>	<i>73</i>	<i>4,339</i>	<i>4,368</i>
<i>Abril</i>	<i>4,084</i>	<i>4,084</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>3,880</i>	<i>204</i>	<i>8,423</i>	<i>8,452</i>
<i>Mayo</i>	<i>5,801</i>	<i>5,805</i>	<i>4</i>	<i>99.93%</i>	<i>5,515</i>	<i>286</i>	<i>14,224</i>	<i>14,257</i>
<i>Junio</i>	<i>2,546</i>	<i>2,548</i>	<i>2</i>	<i>99.92%</i>	<i>2,421</i>	<i>125</i>	<i>16,770</i>	<i>16,805</i>
<i>Julio</i>	<i>1,369</i>	<i>1,369</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>1,301</i>	<i>68</i>	<i>18,139</i>	<i>18,174</i>
<i>Agosto</i>	<i>1,282</i>	<i>1,286</i>	<i>4</i>	<i>99.69%</i>	<i>1,222</i>	<i>60</i>	<i>19,421</i>	<i>19,460</i>
<i>Septiembre</i>	<i>1,419</i>	<i>1,432</i>	<i>13</i>	<i>99.09%</i>	<i>1,360</i>	<i>59</i>	<i>20,840</i>	<i>20,892</i>
<i>Octubre</i>	<i>1,909</i>	<i>1,916</i>	<i>7</i>	<i>99.63%</i>	<i>1,820</i>	<i>89</i>	<i>22,749</i>	<i>22,808</i>
<i>Noviembre</i>	<i>1,807</i>	<i>1,810</i>	<i>3</i>	<i>99.83%</i>	<i>1,720</i>	<i>88</i>	<i>24,556</i>	<i>24,618</i>
<i>Diciembre</i>	<i>611</i>	<i>611</i>	<i>0</i>	<i>100.00%</i>	<i>580</i>	<i>31</i>	<i>25,167</i>	<i>25,229</i>
<i>Total</i>	<i>25,167</i>	<i>25,229</i>	<i>62</i>	<i>99.75%</i>				

Se cumplió la meta.

Indicador # 2.- Medir el porcentaje acumulado de presupuesto ejercido.

Fórmula:

$(\text{Presupuesto ejercido acumulado} / \text{Presupuesto programado}) \times 100$ .

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

PRESUPUESTO PROGRAMADO EJERCICIO 2015	MES	PRESUPUESTO PROGRAMADO ACUMULADO A EJERCER	EJERCIDO ACUMULADO	VARIACIÓN (+) (-)	% DE AVANCE	%
				PROGRAMADO VS EJERCIDO	PRESUPUESTAL EJERCIDO	PROGRAMADO VS EJERCIDO
85,892,101	ENE	5,666,568	4,851,452	-815,116	5.65%	85.62%
	FEB	12,150,727	9,567,193	-2,583,534	11.14%	78.74%
	MZO	18,021,519	16,308,563	-1,712,956	18.99%	90.49%
	ABR	25,362,210	21,213,503	-4,148,707	24.70%	83.64%
	MAY	34,222,615	26,445,498	-7,777,117	30.79%	77.27%
	JUN	39,329,901	32,349,804	-6,980,097	37.66%	82.25%
	JUL	46,015,324	39,502,822	-6,512,502	45.99%	85.85%
	AGO	52,139,440	45,159,175	-6,980,265	52.58%	86.61%
	SEP	57,884,402	50,179,672	-7,704,730	58.42%	86.69%
	OCT	63,275,241	55,318,112	-7,957,129	64.40%	87.42%
	NOV	75,897,577	63,228,199	-12,669,378	73.61%	83.31%
	DIC	85,892,101	85,749,390	-142,711	99.83%	99.83%

Se ejerció el 99.83% de la meta.

Indicador # 3.-Medir el porcentaje de avance del ingreso mensual recibido.

Fórmula:

$(\text{Ingreso acumulado recibido} / \text{Presupuesto de ingresos autorizado}) \times 100$ .

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO	MES	PRESUPUESTO DE INGRESOS ACUMULADO	APORTACIONES Y SUBSIDIOS	MULTAS	OTROS INGRESOS	INGRESO ACUMULADO RECIBIDO	VARIACIÓN (+) (-) ACUMULADA	% DE VARIACIÓN DE INGRESOS ACUMULADO	% DE INGRESOS RECIBIDOS VS. AUTORIZADO
81,560,364	ENE	5,666,568	9,491	147,312	144,000	5,967,370	300,803	5.31%	7.32%
	FEB	12,150,727	22,944	196,416	239,000	12,609,087	458,360	3.77%	15.46%
	MZO	18,021,519	574,045	540,144	239,000	19,374,708	1,353,189	7.51%	23.76%
	ABR	25,362,210	574,045	1,075,812	239,000	27,251,067	1,888,857	7.45%	33.41%
	MAY	34,222,615	638,038	1,152,336	325,832	36,338,821	2,116,206	6.18%	44.55%
	JUN	39,329,901	731,467	1,240,676	328,832	41,630,876	2,300,975	5.85%	51.04%
	JUL	46,015,324	733,200	1,420,304	328,832	48,497,660	2,482,336	5.39%	59.46%
	AGO	52,139,440	733,200	1,889,096	328,832	55,090,568	2,951,128	5.66%	67.55%
	SEP	57,884,402	733,200	2,333,452	328,832	61,279,886	3,395,484	5.87%	75.13%
	OCT	63,275,241	734,697	2,360,032	328,832	66,698,802	3,423,561	5.41%	81.78%
	NOV	72,079,928	744,697	2,412,120	660,832	75,897,578	3,817,649	5.30%	93.06%
	DIC	81,560,364	1,168,785	2,412,120	750,832	85,892,101	4,331,737	5.31%	105.31%

La meta fue superior en 5.31%.



Proceso:	1.- Mantenimiento a las instalaciones.
Objetivo de calidad:	6.- Mantener la infraestructura necesaria para lograr la conformidad con los requisitos del producto.
Responsable:	Director de Administración y Finanzas / C.P. Laura Yadira Huerta Ramos.

Indicador # 1.- Cumplimiento del programa de mantenimiento preventivo a las instalaciones de la ASE.

Fórmula:

(Mantenimientos preventivos aplicados / Mantenimientos preventivos programados) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Mantenimientos preventivos		Resultado
	Aplicados en el mes	Programados	
<i>Enero</i>	15	15	100.00%
<i>Febrero</i>	17	17	100.00%
<i>Marzo</i>	15	15	100.00%
<i>Abril</i>	17	17	100.00%
<i>Mayo</i>	15	15	100.00%
<i>Junio</i>	15	15	100.00%
<i>Julio</i>	9	9	100.00%
<i>Agosto</i>	15	15	100.00%
<i>Septiembre</i>	17	17	100.00%
<i>Octubre</i>	15	15	100.00%
<i>Noviembre</i>	15	15	100.00%
<i>Diciembre</i>	8	8	100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>173</b>	<b>173</b>	<b>100.00%</b>

MES	ACUMULADO		Resultado
	Mantenimientos preventivos		
	Aplicados en el mes	Programados	
<i>Enero</i>	15	15	100.00%
<i>Febrero</i>	32	32	100.00%
<i>Marzo</i>	47	47	100.00%
<i>Abril</i>	64	64	100.00%
<i>Mayo</i>	79	79	100.00%
<i>Junio</i>	94	94	100.00%
<i>Julio</i>	103	103	100.00%
<i>Agosto</i>	118	118	100.00%
<i>Septiembre</i>	135	135	100.00%
<i>Octubre</i>	150	150	100.00%
<i>Noviembre</i>	165	165	100.00%
<i>Diciembre</i>	173	173	100.00%

Se cumplió la meta.

Indicador # 2.- Cumplimiento en la atención a solicitudes de reparación de instalaciones de la ASE.

Fórmula:

(Número de solicitudes atendidas en un periodo máximo a 3 días hábiles / Número total de solicitudes) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Número de solicitudes atendidas en un periodo	Número total de solicitudes	Resultado
	<i>máximo a 3 días hábiles</i>		
<i>Enero</i>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>100.00%</b>
<i>Febrero</i>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>100.00%</b>
<i>Marzo</i>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>100.00%</b>
<i>Abril</i>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>100.00%</b>
<i>Mayo</i>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>100.00%</b>
<i>Junio</i>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>100.00%</b>
<i>Julio</i>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>100.00%</b>
<i>Agosto</i>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>100.00%</b>
<i>Septiembre</i>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>100.00%</b>
<i>Octubre</i>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>100.00%</b>
<i>Noviembre</i>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>100.00%</b>
<i>Diciembre</i>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>100.00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>212</b>	<b>212</b>	<b>100.00%</b>

MES	<b>ACUMULADO</b>		Resultado
	Número de solicitudes atendidas en un periodo	Número total de solicitudes	
	<i>máximo a 3 días hábiles</i>		
<i>Enero</i>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>100.00%</b>
<i>Febrero</i>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>100.00%</b>
<i>Marzo</i>	<b>59</b>	<b>59</b>	<b>100.00%</b>
<i>Abril</i>	<b>73</b>	<b>73</b>	<b>100.00%</b>
<i>Mayo</i>	<b>84</b>	<b>84</b>	<b>100.00%</b>
<i>Junio</i>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>100.00%</b>
<i>Julio</i>	<b>114</b>	<b>114</b>	<b>100.00%</b>
<i>Agosto</i>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>100.00%</b>
<i>Septiembre</i>	<b>156</b>	<b>156</b>	<b>100.00%</b>
<i>Octubre</i>	<b>190</b>	<b>190</b>	<b>100.00%</b>
<i>Noviembre</i>	<b>205</b>	<b>205</b>	<b>100.00%</b>
<i>Diciembre</i>	<b>212</b>	<b>212</b>	<b>100.00%</b>

Se cumplió la meta.





Proceso:	2.- Mantenimiento del parque vehicular.
Objetivo de calidad:	6.- Mantener la infraestructura necesaria para lograr la conformidad con los requisitos del producto.
Responsable:	Director de Administración y Finanzas / C.P. Laura Yadira Huerta Ramos.

Indicador # 3.- Cumplimiento del programa de mantenimiento preventivo del parque vehicular de la ASE.

Fórmula:

(Mantenimientos preventivos aplicados / Mantenimientos preventivos programados) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%

MES	Mantenimientos preventivos		Resultado
	Aplicados en el mes	Programados	
<i>Enero</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Junio</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<b>TOTAL</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>100.00%</b>

<b>ACUMULADO</b>			
MES	Mantenimientos preventivos		Resultado
	Aplicados en el mes	Programados	
<i>Enero</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>100.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>100.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>16</i>	<i>16</i>	<i>100.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>100.00%</i>
<i>Junio</i>	<i>24</i>	<i>24</i>	<i>100.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>24</i>	<i>24</i>	<i>100.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>28</i>	<i>28</i>	<i>100.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>32</i>	<i>32</i>	<i>100.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>36</i>	<i>36</i>	<i>100.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>40</i>	<i>40</i>	<i>100.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>40</i>	<i>40</i>	<i>100.00%</i>

Se cumplió la meta.

Indicador # 4.- Cumplimiento en la atención a solicitudes de reparación de vehículos del parque vehicular de la ASE.

Fórmula:

(Número de solicitudes atendidas en un periodo máximo a 3 días hábiles / Número total de solicitudes) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: 100%.

MES	Número de solicitudes atendidas en un periodo	Número total de solicitudes	Resultado
	<i>máximo a 3 días hábiles</i>		
<i>Enero</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>100.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>100.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>7</i>	<i>7</i>	<i>100.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>11</i>	<i>11</i>	<i>100.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>15</i>	<i>15</i>	<i>100.00%</i>
<i>Junio</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>100.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>6</i>	<i>6</i>	<i>100.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>6</i>	<i>6</i>	<i>100.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>6</i>	<i>6</i>	<i>100.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>100.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>7</i>	<i>7</i>	<i>100.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>100.00%</i>
<b>TOTAL</b>	<b>91</b>	<b>91</b>	<b>100.00%</b>

MES	<b>ACUMULADO</b>		Resultado
	Número de solicitudes atendidas en un periodo	Número total de solicitudes	
	<i>máximo a 3 días hábiles</i>		
<i>Enero</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>100.00%</i>
<i>Febrero</i>	<i>9</i>	<i>9</i>	<i>100.00%</i>
<i>Marzo</i>	<i>16</i>	<i>16</i>	<i>100.00%</i>
<i>Abril</i>	<i>27</i>	<i>27</i>	<i>100.00%</i>
<i>Mayo</i>	<i>42</i>	<i>42</i>	<i>100.00%</i>
<i>Junio</i>	<i>54</i>	<i>54</i>	<i>100.00%</i>
<i>Julio</i>	<i>60</i>	<i>60</i>	<i>100.00%</i>
<i>Agosto</i>	<i>66</i>	<i>66</i>	<i>100.00%</i>
<i>Septiembre</i>	<i>72</i>	<i>72</i>	<i>100.00%</i>
<i>Octubre</i>	<i>82</i>	<i>82</i>	<i>100.00%</i>
<i>Noviembre</i>	<i>89</i>	<i>89</i>	<i>100.00%</i>
<i>Diciembre</i>	<i>91</i>	<i>91</i>	<i>100.00%</i>

Se cumplió la meta.

Proceso:	4.- Para el control de los bienes muebles.
Objetivo de calidad:	6.- Mantener la infraestructura necesaria para lograr la conformidad con los requisitos del producto.
Responsable:	Director de Administración y Finanzas / C.P. Laura Yadira Huerta Ramos.

Indicador # 16.- Incremento o disminución patrimonial por concepto de bienes inventariables.

Fórmula:

(Bienes inventariables que ingresaron o disminuyeron el patrimonio / Total de bienes inventariables que integran el patrimonio) x 100.

Intervalo de Medición: Mensual y acumulado.

Meta Anual: %

MES	Saldo Inicial del mes	Bienes inventariables que <i>ingresaron</i> al patrimonio	Bienes inventariables <i>dados de baja</i> del patrimonio	Saldo Final del mes	Porcentaje	
					Incremento	Disminución
<i>Enero</i>	<b>2,353</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>2,357</b>	<b>0.17%</b>	<b>0.00%</b>
<i>Febrero</i>	<b>2,357</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>2,358</b>	<b>0.04%</b>	<b>0.00%</b>
<i>Marzo</i>	<b>2,358</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2,357</b>	<b>0.04%</b>	<b>0.08%</b>
<i>Abril</i>	<b>2,357</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>2,364</b>	<b>0.30%</b>	<b>0.00%</b>
<i>Mayo</i>	<b>2,364</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>2,370</b>	<b>0.30%</b>	<b>0.04%</b>
<i>Junio</i>	<b>2,370</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>2,374</b>	<b>0.21%</b>	<b>0.04%</b>
<i>Julio</i>	<b>2,374</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2,376</b>	<b>0.08%</b>	<b>0.00%</b>
<i>Agosto</i>	<b>2,376</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>2,387</b>	<b>0.46%</b>	<b>0.00%</b>
<i>Septiembre</i>	<b>2,387</b>	<b>5</b>	<b>9</b>	<b>2,383</b>	<b>0.21%</b>	<b>0.38%</b>
<i>Octubre</i>	<b>2,383</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>2,389</b>	<b>0.25%</b>	<b>0.00%</b>
<i>Noviembre</i>	<b>2,389</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>2,388</b>	<b>0.13%</b>	<b>0.17%</b>
<i>Diciembre</i>	<b>2,388</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,388</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2,353</b>	<b>52</b>	<b>17</b>	<b>2,388</b>	<b>2.21%</b>	<b>0.72%</b>



**ASE**  
Auditoría Superior  
del Estado  
H. Congreso del Estado de Tamaulipas



**ASE**  
Auditoría Superior  
del Estado  
H. Congreso del Estado de Tamaulipas

**F) INFORME EJECUTIVO ANUAL EJERCICIO 2015 DEL PROGRAMA  
PARA LA FISCALIZACION DEL GASTO FEDERALIZADO (PROFIS)**

**ENERO 2016**

## ÍNDICE

### **OBJETIVO DEL PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO (PROFIS).**

### **FUNDAMENTO LEGAL.**

### **PARTICIPACIÓN E IMPORTANCIA FINANCIERA DEL PROFIS EN EL PRESUPUESTO TOTAL DE LAS EFSL, EN EL EJERCICIO 2015.**

### **PROGRAMA DE AUDITORÍA APOYADO CON EL PROFIS.**

#### **I. RESULTADOS DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA APOYADO CON LOS RECURSOS DEL PROFIS.**

- I.1 Participación de la EFSL en las Auditorías Coordinadas
- I.2 Programa de auditorías apoyado con el PROFIS y su impacto en la Fiscalización del Gasto Federalizado.
- I.3 Acciones promovidas por tipo de acción.

#### **II. GASTO EJERCIDO DE LOS RECURSOS DEL PROFIS.**

- II.1 Gasto ejercido en la contratación de personal profesional, y rangos de antigüedad del personal profesional contratado.
- II.2 Gasto ejercido del PROFIS en la adquisición o arrendamiento de equipo de cómputo y comunicación (videoconferencia), así como de otros bienes y servicios relacionados.
- II.3 Gasto ejercido del PROFIS en capacitación a los gobiernos de las entidades federativas y municipios o demarcaciones territoriales del D.F.
- II.4 Gasto ejercido del PROFIS en la adquisición de vehículos y arrendamiento de vehículos de transporte de personal, combustibles, lubricantes, mantenimiento, tenencias, derechos, seguros y reparaciones.
- II.5 Gasto ejercido del PROFIS en arrendamientos, adecuaciones y equipamiento de espacios, gastos de administración, contratación de despachos externos, asesorías y otros requerimientos pagados con recursos del PROFIS.



**III. REINTEGROS A LA TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN**

**IV. TRANSPARENCIA DEL EJERCICIO DE LOS RECURSOS DEL PROFIS**

**V. FORTALEZAS Y DEBILIDADES DE LA OPERACIÓN DEL PROGRAMA**

V.1 Fortalezas

V.2 Debilidades

**VI. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.**

VI.1 Conclusiones.

VI.2 Recomendaciones.

## **OBJETIVO DEL PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO (PROFIS).**

“El Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado tiene por objeto fortalecer el alcance, profundidad, calidad y seguimiento de las revisiones realizadas por la Auditoría Superior de la Federación al ejercicio de los recursos federales transferidos a las entidades federativas, a los municipios y a los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal, con excepción de las participaciones federales.”

Diario Oficial de la Federación del 31 de marzo de 2015.

## **FUNDAMENTO LEGAL.**

El artículo 37 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación señala que la Auditoría Superior de la Federación fiscalizará directamente los recursos federales que administren o ejerzan las entidades federativas, los municipios y los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal, con excepción de las participaciones federales; asimismo, fiscalizará directamente los recursos federales que se destinen y se ejerzan por cualquier entidad, persona física o moral, pública o privada, y los transferidos a fideicomisos, mandatos, fondos o cualquier otra figura jurídica, de conformidad con los procedimientos establecidos en otras leyes y sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.

Para el cumplimiento de las atribuciones establecidas en el párrafo anterior y en términos de la fracción XIX del artículo 15 de la presente Ley, la Auditoría Superior de la Federación podrá celebrar convenios con los gobiernos de las entidades federativas, legislaturas locales, la Asamblea Legislativa del Distrito Federal y las entidades de fiscalización superior, con el objeto de que colaboren con aquélla en la verificación de la aplicación correcta de los recursos federales recibidos por dichos órdenes de gobierno, conforme a los lineamientos técnicos que señale la Auditoría Superior de la Federación.

Dichos lineamientos tendrán por objeto mejorar la fiscalización de los recursos federales que se ejerzan por las entidades federativas, por los municipios y por los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal, incluyendo a sus administraciones públicas paraestatales y paramunicipales.

Con base en lo anterior, en fecha 19 de noviembre de 2014, se suscribió el Convenio de Coordinación y Colaboración para la fiscalización superior de los recursos federales transferidos al Gobierno del Estado Libre y Soberano de Tamaulipas, sus municipios y en general, a cualquier entidad, persona física o moral, pública o privada; en el marco del Sistema Nacional de Fiscalización (SNF), que celebran la Auditoría Superior de la Federación y la Auditoría Superior del Estado de Tamaulipas, mismo que se publicó en el Diario Oficial de la Federación el 12 de diciembre de 2014.

La Auditoría Superior del Estado con el fin de dar cumplimiento al numeral 31 de las Reglas de Operación del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado en el ejercicio fiscal 2015, presenta el siguiente Informe Ejecutivo Anual del ejercicio presupuestal 2015, que contiene los resultados relevantes de las acciones previstas en el programa de trabajo.

## **PARTICIPACIÓN E IMPORTANCIA FINANCIERA DEL PROFIS EN EL PRESUPUESTO TOTAL DE LAS EFSL, EN EL EJERCICIO 2015.**

El 31 de marzo de 2015, la Auditoría Superior de la Federación, mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación, dio a conocer la distribución de los recursos del PROFIS por entidad federativa, correspondiéndole al Estado de Tamaulipas la cantidad de \$6,676,962.00 para el ejercicio fiscal 2015.



Los recursos asignados al Estado de Tamaulipas por medio del PROFIS durante el ejercicio fiscal 2015, coadyuvaron de forma importante en el desarrollo de las actividades de fiscalización de los recursos federales transferidos al Gobierno del Estado de Tamaulipas y sus Municipios; al representar para el ejercicio fiscal 2015 el 8.2% en la integración del presupuesto total de esta Entidad de Fiscalización, como puede observarse en el siguiente formato:

**PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO 2015  
INFORME EJECUTIVO ANUAL  
ASIGNACIÓN DE RECURSOS  
(Miles de pesos)**

RECURSOS TOTALES DE LA EFSL [SUMA DE (2) + (3)] (1)	RECURSOS PROPIOS DE LA EFSL (NO INCLUYE RECURSOS PROFIS) (2)	RECURSOS FEDERALES DESTINADOS AL PROGRAMA DE PREVISIONES PARA LA ARMONIZACIÓN CONTABLE 2014 (3)	RECURSOS PROFIS ASIGNADOS A LA EFSL (4)	% (4) / (1)
81,560.4	73,051.4	1,832.0	6,677.0	8.2%

**PROGRAMA DE AUDITORÍA APOYADO CON EL PROFIS.**

El Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado contempla la realización de revisiones bajo la modalidad de auditorías coordinadas, bajo este esquema se programó realizar 11 auditorías al Fondo para la Infraestructura Social Municipal (FISM), 1 auditoría al Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal (FAEB), 1 auditoría al Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA), 1 auditoría al Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM), 1 auditoría al Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP), 1 auditoría a los Recursos Federales Transferidos a través del Acuerdo de Coordinación Celebrado entre la Secretaría de Salud y la Entidad Federativa (SEGURO POPULAR), 1 auditoría a los Recursos del Programa de Inclusión Social Componente de Salud (PROSPERA) y 1 auditoría a la Participación Social en el Gasto Federalizado; dando un total de 18 auditorías programadas, mismas que se concluyeron al cien por ciento.

## PROGRAMA DE AUDITORÍAS GASTO FEDERALIZADO EJERCICIO FISCAL 2015

Fondo o programa	No. de Auditorías Coordinadas (1)	No. de Auditorías Directas (1)	Total de Auditorías Programadas (1) + (2)
<b>Total</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>18</b>
FAM	1	0	1
FAEB	1	0	1
FISM	11	0	11
FASSA	1	0	1
Seguro Popular	1	0	1
PROSPERA Programa de Inclusión Social (Componente de Salud)	1	0	1
FASP	1	0	1
Participación Social en el Gasto Federalizado	1	0	1

### I. RESULTADOS DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA APOYADO CON LOS RECURSOS DEL PROFIS.

#### I.1. Participación de la EFSL en las Auditorías Coordinadas

En las 18 auditorías coordinadas ASF–EFSL programadas a realizarse con recursos del PROFIS 2015, la Auditoría Superior del Estado, participo en su realización en las diferentes etapas durante el proceso de fiscalización, como se muestra a continuación:

**PROFIS 2015**  
**RANGOS DE ANTIGÜEDAD DEL PERSONAL PROFESIONAL**  
**(Número de personas)**  
**EFSL DE TAMAULIPAS**

Formato 1

Fondo o programa	Número de Auditoría	Entidad Fiscalizada	Solicitud y Análisis de Información Preliminar		Apertura de la Auditoría		Proceso de Ejecución de Auditoría		Acto de Presentación de Resultados y Observaciones		Acto de Presentación de Resultados y Observaciones Finales	
			Sí	No	Sí	No	Sí	No	Sí	No	Sí	No
FAM	1051	Gobierno del Estado de Tamaulipas		✓		✓	✓			✓		✓
FAEB	1082	Gobierno del Estado de Tamaulipas		✓	✓		✓			✓		✓
FISM	1162	Municipio de Altamira		✓	✓		✓		✓		✓	
FISM	1186	Municipio de Bustamante		✓	✓		✓		✓		✓	
FISM	1212	Municipio de Ciudad Madero		✓	✓		✓		✓		✓	
FISM	1235	Municipio de El Mante		✓	✓		✓		✓		✓	
FISM	1309	Municipio de Matamoros		✓	✓		✓		✓		✓	
FISM	1329	Municipio de Nuevo Laredo		✓	✓		✓		✓		✓	
FISM	1361	Municipio de Reynosa		✓	✓		✓		✓		✓	
FISM	1363	Municipio de Río Bravo		✓	✓		✓		✓		✓	
FISM	1418	Municipio de Tampico		✓	✓		✓		✓		✓	
FISM	1451	Municipio de Tula		✓	✓		✓		✓		✓	
FISM	1464	Municipio de Victoria		✓	✓		✓		✓		✓	
FASSA	1513	Gobierno del Estado de Tamaulipas		✓	✓		✓			✓		✓
Seguro Popular	1542	Gobierno del Estado de Tamaulipas		✓	✓		✓			✓		✓
PROSPERA Programa de Inclusión Social (Componente de Salud)	1570	Gobierno del Estado de Tamaulipas		✓	✓		✓			✓		✓
FASP	1598	Gobierno del Estado de Tamaulipas		✓	✓		✓			✓		✓
Participación Social en el Gasto Federalizado	1634	Gobierno del Estado de Tamaulipas		✓	✓		✓		✓			✓

## **I.2. Programa de auditorías apoyado con el PROFIS y su impacto en la Fiscalización del Gasto Federalizado.**

El programa de auditorías de la EFSL apoyado con recursos del PROFIS contempló únicamente la realización de 18 auditorías coordinadas entre la ASF y la EFSL, por lo que no se realizaron auditorías directas a los recursos federales transferidos a la entidad federativa.

## **I.3 Acciones promovidas por tipo de acción.**

El programa de auditorías de la EFSL apoyado con recursos del PROFIS contempló únicamente la realización de las auditorías coordinadas, la ASF reportará las acciones promovidas por tipo de acción, en virtud de que dispone de los datos globales de las auditorías coordinadas entre la ASF y la EFSL.

## **II. GASTO EJERCIDO DE LOS RECURSOS DEL PROFIS.**

Los recursos asignados a la Auditoría Superior del Estado mediante el PROFIS, se ejercieron conforme al Programa de Trabajo para la Fiscalización del Gasto Federalizado 2015, que fue remitido a la Auditoría Superior de la Federación y fue aceptado por la Auditoría Superior del Estado dentro del plazo contemplado.

### **II.1. Gasto ejercido en la contratación de personal profesional, y rangos de antigüedad del personal profesional contratado.**

En el apartado se evalúa la importancia de los recursos del PROFIS en el rubro de servicios personales de la EFSL, mediante la consideración del personal pagado con esos recursos y con los del presupuesto propio, así como la antigüedad del mismo.

## II.1.1 Personal profesional contratado

**PROFIS 2015**  
**PERSONAL PROFESIONAL CONTRATADO CON RECURSOS PROPIOS DE LA EFSL**  
**Y CON RECURSOS DEL PROFIS**  
**(Número de personas)**  
**EFSL DE TAMAULIPAS**

Formato 4

NIVEL O CATEGORÍA	TOTAL DE PERSONAL DE LA EFSL (1) = (2)+(3)	PERSONAL PAGADO CON RECURSOS DEL PROFIS DE LA EFSL EN 2015 (2)	PERSONAL PAGADO CON RECURSOS PROPIOS DE LA EFSL EN 2015 (3)	PERSONAL PAGADO CON RECURSOS DEL PROFIS/ TOTAL DE PERSONAL DE LA EFSL % (2)/(1)	RECURSOS DEL PROFIS EJERCIDOS EN SERVICIOS PERSONALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (Miles de pesos)
<b>TOTAL</b>	174	19	156	10.9%	5,833.0
<b>MANDO MEDIO:</b>					
DIRECTOR	6	0	6	0.0%	-
SUBDIRECTOR	16	1	15	6.3%	648.8
JEFE DE DEPARTAMENTO	13	2	11	15.4%	624.0
<b>OPERATIVO:</b>					
COORDINADOR DE AUDITORES	14	3	11	21.4%	1,105.0
AUDITOR	76	12	64	15.8%	3,412.9
OTROS (Señalar): Auxiliar Administrativo	49	1*	49	2.0%	42.3

\*El auxiliar administrativo se reubico a otra área debido a reestructuración realizada en el mes de abril, solo se cubrió con recursos del programa las percepciones de enero-abril.

## II.1.2 Personal contratado por rangos de antigüedad

PROFIS 2015  
RANGOS DE ANTIGÜEDAD DEL PERSONAL PROFESIONAL  
(Número de personas)  
EFSL DE TAMAULIPAS

Formato 5

NIVEL O CATEGORÍA	TOTAL DE PERSONAL PAGADO CON RECURSOS DEL PROFIS	PERSONAL PAGADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015, CON RECURSOS DEL PROFIS. AÑO EN EL QUE SE CONTRATÓ POR PRIMERA VEZ		
		2015 (personal de nuevo ingreso)	DE 2012-2014 (personal que ingresó y se le ha renovado contrato)	ANTES DE 2012 (personal que ingresó y se le ha renovado contrato)
<b>TOTAL</b>	19	0	1	18
<b>MANDO MEDIO:</b>				
DIRECTOR	0	0	0	0
SUBDIRECTOR	1	0	0	1
JEFE DE DEPARTAMENTO	2	0	0	2
<b>OPERATIVO:</b>				
COORDINADOR DE AUDITORES	3	0	0	3
AUDITOR	12	0	1	11
<b>OTROS (Señalar):</b>				
Auxiliar Administrativo	1*	0	0	1

\*El auxiliar administrativo se reubicó a otra área debido a reestructuración realizada en el mes de abril, solo se cubrió con recursos del programa las percepciones de enero-abril.

## II.2 Gasto ejercido del PROFIS en la adquisición o arrendamiento de equipo de cómputo y comunicación (videoconferencia), así como de otros bienes y servicios relacionados.

Durante el ejercicio 2015, se adquirió el equipo profesional de videoconferencia de conformidad con lo señalado en el numeral 11 de las Reglas de Operación del PROFIS 2015, el cual coadyuva en la realización de los programas de capacitación del PROFIS e incrementa su alcance y eficiencia; así mismo, apoya en la realización de una adecuada comunicación con la ASF para el desarrollo de las auditorías requeridas.

**PROFIS 2015**  
**ADQUISICIÓN O ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO, COMUNICACIÓN (VIDEOCONFERENCIAS), SOFTWARE, MATERIALES Y ÚTILES CONSUMIBLES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS, MANTENIMIENTO DE DICHS BIENES Y EL SERVICIO DE INTERNET CON RECURSOS DEL PROFIS EFSL DE TAMAULIPAS**

Formato 6

CONCEPTO	CANTIDAD		RECURSOS DEL PROFIS		% (2)/(1)
	PROGRAMADA	ADQUIRIDA	PROGRAMADOS (Miles de pesos) (1)	EJERCIDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (Miles de pesos) (2)	
<b>TOTAL</b>	17	17	195.9	195.9	100.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO (Especificar):					
EQUIPO DE COMUNICACIÓN (VIDEOCONFERENCIA)(Especificar):					
Bocinas Ambientales Logitech Z506	3	3	4.7	4.7	
Proyector Epson Powerlite S18+	2	2	16.5	16.5	
HP Probook 450 G2	3	3	53.3	53.3	
Pantalla de Proyección Screens	3	3	5.2	5.2	
Logitech ConferenceCam CC3000e Full HD	3	3	60.3	60.3	
Impresora Multifuncional Monocromática Xerox Workcentre 5024	2	2	42.4	42.4	
Impresora Multifuncional Láser blanco y negro Workcentre 3615	1	1	13.5	13.5	
SOFTWARE (Especificar):					
MATERIALES Y ÚTILES CONSUMIBLES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS					
MANTENIMIENTO DE EQUIPO					
SERVICIO DE INTERNET					
OTROS (Especificar):					

**II.3 Gasto ejercido del PROFIS en capacitación a los gobiernos de las entidades federativas y municipios o demarcaciones territoriales del D.F.**

Los recursos que la Auditoría Superior del Estado destinó a la capacitación de municipios y al gobierno del Estado durante el ejercicio 2015, se aplicaron en siete cursos talleres para las entidades y diez para municipios, mismos que fueron impartidos en las instalaciones de esta entidad. Capacitándose a 332 personas de 40 dependencias y 503 personas de 43 municipios, con un total de 189 horas impartidas y realizándose las evaluaciones correspondientes al término de cada sesión. Se detallan a continuación:

## II.3.1 Capacitación a los gobiernos de las entidades federativas

### PROFIS 2015 AVANCE DEL PROGRAMA DE CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DEL GOBIERNO DE LA ENTIDAD FEDERATIVA EFSL DE TAMAULIPAS

Formato 7

NOMBRE DEL CURSO	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DE CAPACITADORES EXTERNOS	CAPACITADORES (SEÑALAR CON UNA X):			SE FORMULÓ MATERIAL PARA LA CAPACITACIÓN (SEÑALAR CON UNA X):		MODALIDAD (SEÑALAR CON UNA X):			SE REALIZARON EVALUACIONES DE REACCIÓN Y APRENDIZAJE DE LA CAPACITACIÓN (SEÑALAR CON UNA X):		RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DE REACCIÓN Y APRENDIZAJE (NÚMERO DE PERSONAS)			NÚMERO TOTAL DE CURSOS, TALLERES O ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN IMPARTIDOS	NÚMERO TOTAL DE PERSONAS CAPACITADAS	NÚMERO TOTAL DE DEPENDENCIAS CAPACITADAS <sup>1/</sup>	DURACIÓN TOTAL DE LOS CURSOS, TALLERES O ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN IMPARTIDOS (Horas) <sup>2/</sup>	RECURSOS EJERCIDOS EN CAPACITACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (Miles de Pesos)		
		PERSONAL DE LA ASF	PERSONAL DE LA EFSL	EXTERNO	SÍ	NO	PRESENCIAL	A DISTANCIA	MIXTA	SÍ	NO	NO APROBARON	APROBARON	TOTAL							
<b>TOTAL GOBIERNO DE LA ENTIDAD FEDERATIVA</b>												0	332	332	7	332	40	75	259.2		
Política de Integridad	Mtra. Marybel Martínez Robledos			X	X			X			X			0	40	40	1	40	23	8	25.9
Gestión de la Deuda Pública y otras Obligaciones Financieras	Dr. Martín C. Vera Martínez			X	X			X			X			0	47	47	1	47	23	8	29.9
Participación Social en los Recursos Públicos	Dr. Martín C. Vera Martínez			X	X			X			X			0	53	53	1	53	26	8	24.5
Marco Jurídico y operativo de Fondos Federales	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz			X	X			X			X			0	42	42	1	42	24	7	33.3
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	Innovando y Creciendo, S.C.			X	X			X			X			0	41	41	1	41	27	16	38.1
Control Interno	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz			X	X			X			X			0	44	44	1	44	25	12	44.5
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz			X	X			X			X			0	65	65	1	65	32	16	63.0

**Notas:**

1/ El número total de dependencias capacitadas no debe exceder el número total de dependencias que tiene el gobierno del estado, por lo que la suma de los datos parciales puede no coincidir con el total.  
2/ La duración deberá reflejar el total de horas impartidas para cada tema, no así por cada sesión.



## II.3.2 Capacitación a los municipios o demarcaciones territoriales del D.F.

### PROFIS 2015 AVANCE DEL PROGRAMA DE CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LOS GOBIERNOS MUNICIPALES O DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL EFSL DE TAMAULIPAS

Formato 8

NOMBRE DEL CURSO	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DE CAPACITADORES EXTERNOS	CAPACITADORES (SEÑALAR CON UNA X):			SE FORMULÓ MATERIAL PARA LA CAPACITACIÓN (SEÑALAR CON UNA X):		MODALIDAD (SEÑALAR CON UNA X):			SE REALIZARON EVALUACIONES DE REACCIÓN Y APRENDIZAJE DE LA CAPACITACIÓN (SEÑALAR CON UNA X):		RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DE REACCIÓN Y APRENDIZAJE (NÚMERO DE PERSONAS)			NÚMERO TOTAL DE CURSOS, TALLERES O ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN IMPARTIDOS	NÚMERO TOTAL DE PERSONAS CAPACITADAS	NÚMERO TOTAL DE MUNICIPIOS CAPACITADOS <sup>1/</sup>	DURACIÓN TOTAL DE LOS CURSOS, TALLERES O ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN IMPARTIDOS (Horas) <sup>2/</sup>	RECURSOS EJERCIDOS EN CAPACITACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (Miles de Pesos)	
		PERSONAL DE LA ASF	PERSONAL DE LA EFSL	EXTERNO	SÍ	NO	PRESENCIAL	A DISTANCIA	MIXTA	SÍ	NO	NO APROBARON	APROBARON	TOTAL						
<b>TOTAL GOBIERNOS MUNICIPALES</b>													0	503	503	10	503	43	114	388.9
Participación Social en los Recursos Públicos	Dr. Martín C. Vera Martínez			X	X	X				X			0	44	44	1	44	16	8	26.9
Entrega - recepción de la Administración Pública Municipal	DGF Contadores y Consultores, S.C.			X	X	X				X			0	80	80	1	80	43	8	29.5
Política de integridad	Mtra. Marybel Martínez Robledos			X	X	X				X			0	32	32	1	32	13	8	37.4
Control Interno	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz			X	X	X				X			0	39	39	1	39	19	12	44.7
Gestión por Resultados y Presupuesto basado en Resultados	Innovando y Creciendo, S.C.			X	X	X				X			0	37	37	1	37	19	16	45.8
Marco Jurídico y operativo de Fondos Federales	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz			X	X	X				X			0	41	41	1	41	20	7	33.9
Ley General de Contabilidad Gubernamental	C.P. Laura Olivia Villaseñor Rosales			X	X	X				X			0	46	46	1	46	11	16	51.2
Marco Jurídico para las Adquisiciones y Obra Pública	Mtra. Ma. del Rosario Ochoa Díaz			X	X	X				X			0	61	61	1	61	26	7	38.9
Integración de Expedientes unitarios de las obras y otras acciones en el Gasto Federalizado	C.P. Luis Ángel Acosta Chávez			X	X	X				X			0	43	43	1	43	21	16	45.9
Entrega - recepción de la Administración Pública Municipal	DGF Contadores y Consultores, S.C.			X	X	X				X			0	80	80	1	80	43	16	34.7

**Notas:**

1/ El número total de municipios capacitados no debe exceder el número total de municipios que tiene el estado, por lo que la suma de los datos parciales puede no coincidir con el total.  
2/ La duración deberá reflejar el total de horas impartidas para cada tema, no así por cada sesión.

## II.4. Gasto ejercido del PROFIS en la adquisición de vehículos y arrendamiento de vehículos de transporte de personal, combustibles, lubricantes, mantenimiento, tenencias, derechos, seguros y reparaciones.

Durante el ejercicio 2015, la Auditoría Superior del Estado no destinó recursos del PROFIS en la adquisición de vehículos, al arrendamiento de vehículos de transporte de personal, combustibles, lubricantes, mantenimiento, tenencias, derechos, seguros y reparaciones.

**PROFIS 2015**  
**ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS Y ARRENDAMIENTO DE TRANSPORTE DE**  
**PERSONAL, COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, MANTENIMIENTO, TENENCIAS,**  
**DERECHOS, SEGUROS Y REPARACIONES**  
**EFSL DE TAMAULIPAS**

Formato 9

CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		RECURSOS DEL PROFIS		% (2)/(1)
		PROGRAMADA	ADQUIRIDA	PROGRAMADOS (Miles de pesos) (1)	EJERCIDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (Miles de pesos) (2)	
<b>TOTAL</b>						
VEHÍCULOS (Características por unidad)						
COMBUSTIBLES						
LUBRICANTES						
MANTENIMIENTO						
TENENCIAS						
DERECHOS						
SEGUROS						
REPARACIONES						
OTROS CONCEPTOS (Señalar):						

**NO APLICA**

**II.5 Gasto ejercido del PROFIS en arrendamientos, adecuaciones y equipamiento de espacios, gastos de administración, contratación de despachos externos, asesorías y otros requerimientos pagados con recursos del PROFIS.**

Durante el ejercicio 2015, la Auditoría Superior del Estado no destinó recursos del PROFIS para el arrendamiento, la adecuación y el equipamiento de espacios, gastos de administración, contratación de despachos externos, asesorías y otros requerimientos pagados con los recursos del PROFIS.

**PROFIS 2015**  
**ARRENDAMIENTOS, ADECUACIONES Y EQUIPAMIENTO DE ESPACIOS, GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, , CONTRATACIÓN DE DESPACHOS EXTERNOS, ASESORÍAS Y OTROS REQUERIMIENTOS PAGADOS CON RECURSOS DEL PROFIS EFSL DE TAMAULIPAS**

Formato 10

RUBRO	RECURSOS DEL PROFIS		% (2)/(1)
	PROGRAMADOS (Miles de pesos) (1)	EJERCIDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (Miles de pesos) (2)	
<b>TOTAL</b>			
ARRENDAMIENTOS, ADECUACIONES Y EQUIPAMIENTO DE ESPACIOS QUE SE DEDIQUEN A ACTIVIDADES VINCULADAS CON EL OBJETO DEL PROFIS (Señalar principales conceptos):			
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN (Señalar principales conceptos):			
CONTRATACIÓN DE DESPACHOS EXTERNOS	<b>NO APLICA</b>		
ASESORÍAS (Señalar principales conceptos):			
OTROS REQUERIMIENTOS (Señalar principales conceptos):			

**III. REINTEGROS A LA TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN.**

La Auditoría Superior del Estado ejerció completamente los recursos transferidos del PROFIS 2015, por lo que al finalizar el ejercicio no se reintegró recursos a la Tesorería de la Federación, cabe señalar que durante el ejercicio no se presentó ningún problema para ejercer los recursos del PROFIS.

RECURSOS PROFIS ASIGNADO A LA EFSL (Miles de pesos) (1)	MONTO DEL REINTEGRO (Miles de pesos) (2)	SUBEJERCICIO (2) / (1) %	NÚMERO DEL RECIBO DEL REINTEGRO	FECHA DEL RECIBO DEL REINTEGRO
\$ 6,677.0	No Aplica	No Aplica	No Aplica	No Aplica

#### IV. TRANSPARENCIA DEL EJERCICIO DE LOS RECURSOS DEL PROFIS.

La Auditoría Superior del Estado publicó en su página de internet, los informes trimestrales sobre la aplicación de los recursos del programa, en cumplimiento del numeral 37 de las Reglas de operación del PROFIS 2015, a continuación se detallan las direcciones electrónicas en las que se encuentran los informes trimestrales 2015:

Trimestre	Fecha	Dirección Electrónica	Comentarios
Primero	27/04/2015	<a href="http://www.asetamaulipas.gob.mx/pdf/INFORME%201TRIMESTRE%202015.pdf">http://www.asetamaulipas.gob.mx/pdf/INFORME%201TRIMESTRE%202015.pdf</a>	
Segundo	16/07/2015	<a href="http://www.asetamaulipas.gob.mx/pdf/INFORME%202TRIMESTRE%202015.pdf">http://www.asetamaulipas.gob.mx/pdf/INFORME%202TRIMESTRE%202015.pdf</a>	
Tercero	21/08/2015	<a href="http://www.asetamaulipas.gob.mx/pdf/INFORME%203TRIMESTRE%202015.pdf">http://www.asetamaulipas.gob.mx/pdf/INFORME%203TRIMESTRE%202015.pdf</a>	
Cuarto	14/01/2016	<a href="http://www.asetamaulipas.gob.mx/pdf/INFORME%204TRIMESTRE%202015.pdf">http://www.asetamaulipas.gob.mx/pdf/INFORME%204TRIMESTRE%202015.pdf</a>	

#### V. FORTALEZAS Y DEBILIDADES DE LA OPERACIÓN DEL PROGRAMA.

En este capítulo se muestran las fortalezas y debilidades que se presentaron en la gestión del programa, así como en la ejecución de las auditorías apoyadas con el PROFIS y las estrategias para la atención de la problemática presentada. La Auditoría Superior del Estado al ejercer los recursos del PROFIS logró los objetivos establecidos para las auditorías coordinadas contempladas en el Programa de Trabajo correspondiente al ejercicio 2015. Observándose las siguientes fortalezas y debilidades:

##### V.1 Fortalezas:

- En cuanto al tema de capacitación, el programa brindó a los servidores públicos de los municipios y las dependencias del Gobierno del estado de Tamaulipas las herramientas y temas de capacitación actualizados, con la finalidad de mejorar y apoyar el desempeño de sus funciones en la gestión de los recursos federales.
- Se facilitó metodología, papeles de trabajo y cursos a través de internet para la atención de dudas y comentarios.

##### V.2 Debilidades:

- La EFSL no tuvo acceso a la información de planeación, la ASF la proporcionó una vez iniciado el proceso de ejecución de las auditorías.

Por lo que el análisis de dicha documentación por parte de la EFSL fue realizado al inició el proceso de ejecución de las auditorías, por tal motivo el tiempo de ejecución de las auditorías coordinadas para la ASF y la EFSL no debería de ser el mismo.

- La EFSL no participó en la totalidad de las etapas del proceso de revisión de las auditorías coordinadas, lo que origina que no se cuente con la información necesaria para conocer el resultado de la fiscalización.
- El tiempo en el cual se proporcionó las guías de auditoría modificadas y los cambios que se realizaron en cuanto al alcance de los procedimientos aplicados se presentaron una vez iniciado el proceso de ejecución de las auditorías.

## **VI.- CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.**

A continuación se presentan en este capítulo, las conclusiones sustantivas sobre los resultados del PROFIS ejercicio 2015, así como las recomendaciones para cumplir de manera adecuada con sus objetivos.

### **VI.1 Conclusiones**

La Auditoría Superior del Estado aplicó los recursos del PROFIS 2015 principalmente en cubrir el pago del personal contratado para apoyar la práctica de las auditorías coordinadas a los entes fiscalizables del Estado que recibieron recursos federales y en la adquisición del equipo de videoconferencias, fortaleciendo con ello la capacidad técnica y operativa de este órgano de fiscalización, propiciando una mayor coordinación de sus revisiones con la ASF, por lo que los recursos de este programa representan un apoyo importante para la fiscalización de dichos recursos.

Asimismo, mediante el programa de capacitación realizado con los recursos del PROFIS 2015, se brindó a los servidores públicos de los municipios y las dependencias del Gobierno del estado de Tamaulipas las herramientas y temas de capacitación actualizados, con la finalidad de mejorar y apoyar el desempeño de sus funciones en la gestión de los recursos federales.

Finalmente, cabe resaltar que se continuo con el objetivo de homologar las metodologías, el intercambio de experiencias y la transmisión de las mejores prácticas de auditoría en las revisiones de los fondos federales, lo cual se desarrolló mediante la realización de revisiones bajo la modalidad de auditorías coordinadas, buscando con ello la optimización de los recursos humanos, materiales y el fortalecimiento de la calidad en la revisión de estos recursos públicos, es importante señalar que esta modalidad de auditorías tendrá que irse adecuando durante su implementación para el logro de una adecuada coordinación y consecución de objetivos.

## **VI.2 Recomendaciones**

La Auditoría Superior del Estado considera pertinente realizar las siguientes recomendaciones en relación a los recursos del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado (PROFIS) Ejercicio 2015, para cumplir de manera adecuada con los objetivos establecidos en el programa:

- Promover que en las auditorías coordinadas se considere la participación de la Auditoría Superior del Estado durante todas las etapas del proceso de revisión, así como promover el envío de las guías de procedimientos de auditoría y las cédulas necesarias para la realización de las revisiones, en los primeros meses del año; además de que las mismas no sean susceptibles de cambios una vez publicadas en el Diario Oficial de la Federación.
- Programar capacitación para las auditorías coordinadas dentro de los primeros meses del año, relativa a la metodología para las revisiones y contemplando la operatividad de los fondos federales apegada a sus reglas de operación.
- Continuar con el chat para la aclaración de dudas y sugerencias a través de internet.

- Continuar con la realización de cursos y talleres de capacitación para el uso de la herramienta ACL para la realización de las auditorías y sobre herramientas que permitan optimizar el tiempo de revisión, principalmente con metodologías relacionadas con información en bases de datos digitales.
- En el rubro de capacitación al personal de la EFSL, es conveniente realizar las gestiones necesarias a efecto de iniciar con los cursos de capacitación en los primeros meses del año, para las auditorías coordinadas y directas, con la finalidad de que el personal capacitado aplique en el desarrollo de sus actividades de fiscalización el conocimiento adquirido.
- Para la capacitación al Gobierno de la Entidad Federativa, sería conveniente ampliar el universo de cursos, ya que los 7 temas contemplados en las bases del ejercicio 2015, resultaron en su mayoría muy parecidos a los del ejercicio 2014. Sería ideal ampliar la gama de temas contemplando incluso algunos sobre desarrollo humano.
- Es recomendable contar con un listado de instructores que dominen los temas señalados en las Reglas del PROFIS.
- En esta ocasión que hay cambio de funcionarios de los Ayuntamientos, es conveniente contar a finales del mes de enero con los recursos y temas contemplados, para capacitar a los funcionarios que van a salir, así como a los que estarán ingresando como servidores públicos a partir de octubre de 2016.
- Incrementar el porcentaje de los recursos del programa a distribuir entre las EFSL y promover una mayor asignación de recursos para el Programa PROFIS 2016.

## **G) AUDITORÍA AL CONJUNTO DE OBLIGACIONES DEL SECTOR PÚBLICO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS.**

**20 DE AGOSTO DE 2015**

El 26 de mayo de 2015 fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el “DECRETO por el que se reforman y adicionan diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de Disciplina Financiera de las entidades federativas y los municipios”, el cual entró en vigor al día siguiente de su publicación, excepto lo dispuesto expresamente en los artículos transitorios.

En el párrafo tercero del artículo séptimo transitorio se establece que las legislaturas de los Estados realizarán y publicarán por medio de sus entes fiscalizadores, una auditoría al conjunto de obligaciones del sector público, con independencia del origen de los recursos afectados como garantía, en un plazo no mayor a 90 días naturales a partir de la entrada en vigor de dicho Decreto.

A fin de dar cumplimiento a esta obligación constitucional, la Auditoría Superior del Estado, requirió a todos los entes públicos con obligaciones financieras, a nivel estatal y municipal, el listado de los empréstitos y obligaciones vigentes con corte al 31 de mayo de 2015.

De acuerdo con la información solicitada, el ente público proporcionó, número de crédito, acreedor, monto del crédito, tipo de obligación, la tasa de interés pactada, plazo, garante, tipo de garantía, fecha de contratación, importe garantizado e importe pagado.

Con la información que nos proporcionaron se procedió a confirmarla con las Instituciones acreedoras, validando de esta forma la veracidad de la misma.

Así mismo se efectuaron las conciliaciones necesarias con los reportes que el ejecutivo estatal remitió al H. Congreso de la Unión.



Se determinó también que no se localizó información adicional que pudiera modificar dichos datos al 31 de mayo de 2015 y de las respuestas obtenidas, se nos dio a conocer que no hay obligaciones adicionales a cargo de los demás entes públicos del Estado.

El resultado de los procedimientos aplicados se muestra en el anexo al presente.

Con lo anterior se dio cumplimiento a lo establecido en el párrafo tercero, del artículo séptimo transitorio del Decreto de Reformas publicado el 26 de mayo del presente año.



**PODER EJECUTIVO**

Núm.	Ente Público	Acreedor	Tipo de Obligación	Tasa de Interes	Plazo Dias	Tipo de Garantía	Fecha de Contratación	En Pesos		
								Importe Garantizado	Importe Pagado	Saldo 31/05/2015
1	Gob. Del Estado	Banorte	Crédito Simple	TIIE/SWAP (4.655%)	7300	Impuesto Estatal	07/10/2009	6,000,000,000.00	187,277,609.89	5,812,722,390.11
2	Gob. Del Estado	Bancomer	Crédito Simple	THE sobre tasa 2.25	7300	Participaciones	10/02/2010	1,000,000,000.00	285,714,239.94	714,285,760.06
3	Gob. Del Estado	Banobras	Bono Cupón Cero Federal	Tasa Base Variable	7300	Participaciones	30/06/2011	183,383,570.00	19,224,304.54	164,159,265.46
4	Gob. Del Estado	Bancomer	Crédito Simple	THE sobre tasa 1.15	7300	Participaciones	01/11/2011	1,500,000,000.00	131,944,436.00	1,368,055,564.00
5	Gob. Del Estado	Bancomer	Crédito Simple	Tasa Fija Anualizada 5.97	1825	Aportaciones (FAFEF)	09/12/2011	731,126,000.00	508,967,748.24	222,158,251.76
6	Gob. Del Estado	Banobras	Bono Cupón Cero Federal	Tasa Base 7.67 %	7300	Participaciones	22/12/2011	187,112,637.00	-	187,112,637.00
7	Gob. Del Estado	Santander	Crédito Simple	THE sobre tasa 1.3	5475	Participaciones	09/12/2013	963,000,000.00	25,630,435.49	937,369,564.51
8	Gob. Del Estado	Banobras	Crédito Simple	THE sobre tasa 0.65	3650	Participaciones	28/02/2014	250,802,462.00	49,089,824.98	201,712,637.02
9	Gob. Del Estado	Banobras	Crédito Simple	THE sobre tasa 0.94	5475	Participaciones	05/08/2014	390,240,480.00	125,527,939.31	264,712,540.69
10	Gob. Del Estado	Bancomer	Crédito Simple	THE sobre tasa 1.1	5475	Participaciones	18/08/2014	537,000,000.00	-	537,000,000.00
11	Gob. Del Estado	Banobras	Crédito Simple	THE sobre tasa 0.8	3650	Participaciones	19/03/2015	113,990,000.00	86,890,422.97	27,099,577.03
<b>TOTAL GOBIERNO DEL ESTADO</b>								<b>11,856,655,149.00</b>	<b>1,420,266,961.36</b>	<b>10,436,388,187.64</b>



ENTIDADES ESTATALES								En Pesos		
Núm.	Ente Público	Acreedor	Tipo de Obligación	Tasa de Interes	Piazo Dias	Tipo de Garantía	Fecha de Contratació	importe Garantizado	Importe Pagado	Saldo 31/05/2015
1	COMAPA Zona Conurbada	Banobras	Crédito Simple	THE sobre tasa 1.101%	3650	Participaciones Estado	07/12/2005	31,300,000.00	30,999,038.62	300,961.38
2	COMAPA Zona Conurbada	Banco Interacciones, S.A.	Crédito Contingente	THE sobre tasa 5 PP	10950	Participaciones Estado	19/02/2010	40,000,000.00		*
3	COMAPA Río Bravo	Cofidan	Crédito Simple	10.83%	7300	Participaciones Estado	11/07/2008	40,000,000.00	8,334,000.38	31,665,999.62
4	Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	BBVA Bancomer	Crédito Simple	THE sobre tasa .45 PP	5840	Participaciones Estado	04/12/2007	366,693,600.59	156,863,550.67	209,830,049.92 **
5	Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo	BBVA Bancomer	Crédito Simple	THE sobre tasa 1.10%	5475	Participaciones Estado	18/08/2014	150,000,000.00		150,000,000.00
<b>TOTAL ENTIDADES ESTATALES</b>								<b>627,993,600.59</b>	<b>196,196,589.67</b>	<b>391,797,010.92</b>



MUNICIPIOS								En Pesos		
Núm.	Ente Público	Acreedor	Tipo de Obligación	Tasa de Interes	Plazo Dias	Tipo de Garantía	Fecha de Contratación	Importe Garantizado	Importe Pagado	Saldo 31/05/2015
1	Altamira	Banobras	Crédito Simple	5.34%	750	Recursos del FAIS	14/07/2014	24,414,999.35	7,839,074.73	16,575,924.62
2	Altamira	Banobras	Crédito Simple	THE sobre tasa 1.96 %	900	Participaciones	19/06/2014	40,000,000.00	18,698,606.81	21,301,393.19
3	González	Banobras	Crédito Simple	5.34%	750	Recursos del FAIS	14/07/2014	11,366,999.58	3,649,672.81	7,717,326.77
4	Nuevo La redo	Banobras	Crédito Simple	Cetes y Udis sobre tasa 3.5%	9125	Ingresos Propios	30/03/2000	112,500,000.00	77,339,132.78	35,160,867.22
5	Nuevo Laredo	Banobras	Crédito Simple	Cetes y Udis sobre tasa 3.5%	9125	Ingresos Propios	30/03/2000	112,500,000.00	51,432,654.04	61,067,345.96
6	Nuevo Laredo	Cofidan	Crédito Simple	9.1121%	7300	Ingresos Propios	18/03/2008	241,962,884.00	66,097,001.00	175,865,883.00
7	Nuevo Laredo	Cofidan	Crédito Simple	10.0863%	7300	Participaciones	30/01/2009	480,000,000.00	108,897,600.00	371,102,400.00
8	Nuevo Laredo	Cofidan	Crédito Simple	10.3029%	7300	Participaciones	13/07/2009	350,000,000.00	72,922,500.00	277,077,500.00
9	Nuevo Laredo	Cofidan	Crédito Simple	8.5800%	7300	Participaciones	19/09/2012	175,000,000.00	56,554,960.71	118,445,039.29
10	Ocampo	Banobras	Crédito Simple	5.63%	750	Recursos del FAIS	14/07/2014	4,385,999.58	1,405,356.60	2,980,642.98
11	Reynosa	Banorte	Crédito Simple	THE	5840	Participaciones	26/04/2012	183,988,059.73	13,676,602.34	170,311,457.39
12	Tula	Banobras	Crédito Simple	5.34%	750	Recursos del FAIS	14/07/2014	21,280,999.43	6,832,821.99	14,448,177.44
13	Victoria	Santander	Crédito Simple	THE sobre tasa 2 %	3650	Ingresos Propios	16/12/2010	50,000,000.00	22,083,333.38	27,916,666.62
<b>TOTAL MUNICIPIOS</b>								<b>1,807,399,941.67</b>	<b>507,429,317.19</b>	<b>1,299,970,624.48</b>

ENTIDADES MUNICIPALES								En Pesos		
Núm.	Ente Público	Acreedor	Tipo de Obligación	Tasa de Interes	Plazo Dias	Tipo de Garantía	Fecha de Contratación	Importe Garantizado	Importe Pagado	Saldo 31/05/2015
1	COMAPA Victoria	Banobras	Crédito Simple	THE sobre tasa 1.111%	3650	Participaciones Estado	07/12/2005	40,000,000.00	37,524,962.98	2,475,037.02
2	COMAPA Altamira	Banobras	Crédito Simple	THE sobre tasa 1.10 %	3650	Participaciones Estado	07/12/2005	30,000,000.00	28,276,258.32	1,723,741.68
3	Junta de Aguas y Drenaje de	Cofidan	Crédito Simple	6.88%	7300	Ingresos Propios	27/09/2006	110,000,000.00	30,987,520.20	79,012,479.80
4	Junta de Aguas y Drenaje de	Cofidan	Crédito Simple	9.2282%	7300	Ingresos Propios/ Participaciones Municipio	06/11/2012	165,000,000.00	-	165,000,000.00
5	COMAPA Nuevo Laredo	Cofidan	Crédito Simple	TASA FOAEM 5.89%	7300	Ingresos Propios y Participaciones del Gobierno del Estado	19/10/2006	60,000,000.00	22,894,920.00	37,105,080.00
6	COMAPA Mante	Banobras	Crédito Simple	THE sobre tasa 1.101 %	3650	Participaciones Gobierno del Estado	12/12/2005	10,400,000.00	9,730,716.55	669,283.45
7	COMAPA Reynosa	Cofidan	Crédito Simple	TASA FOAEM 5.46%	7300	Ingresos Propios/ Participaciones Municipio	27/09/2006	89,500,000.00	34,886,359.86	54,613,640.14
<b>TOTAL ENTIDADES MUNICIPALES</b>								<b>504,900,000.00</b>	<b>164,300,737.91</b>	<b>340,599,262.09</b>

**MONTO TOTAL DE LA DEUDA DEL ESTADO DE TAMAULIPAS**

**12,468,755,085.13**

\* EMPRESTITO AUTORIZADO NO EJERCIDO

\*\* EL SALDO VARIA DEL PROPORCIONADO POR LA SECRETARIA DE FINANZAS POR UN IMPORTE DE \$ 2 037,191.33 EN VIRTUD DE QUE EL PAGO DEL MES DE MAYO 2015 SE APLICO EN EL MES DE JUNIO 2015.

**H) DECRETO No. LXII-749 DE FECHA 11 DE DICIEMBRE DE 2015.**

En el Anexo al Periódico Oficial del Estado No. 157 de fecha 31 de diciembre de 2015, se publicó el Decreto No. LXII-749 de fecha 11 de diciembre de 2015, mediante el cual se aprueba la información contable, presupuestaria y programática del Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas que incluye la correspondiente a la Auditoría Superior del Estado, contenida en el Tomo IV de la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas, correspondiente al ejercicio fiscal 2014, cuyo extracto se transcribe a continuación:

**“EGIDIO TORRE CANTÚ**, Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano de Tamaulipas, a sus habitantes hace saber:

Que el Honorable Congreso del Estado, ha tenido a bien expedir el siguiente Decreto:

Al margen un sello que dice:- “Estados Unidos Mexicanos.- Gobierno de Tamaulipas.- Poder Legislativo.

**LA SEXAGÉSIMA SEGUNDA LEGISLATURA DEL CONGRESO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TAMAULIPAS, EN USO DE LAS FACULTADES QUE LE CONFIEREN LOS ARTÍCULOS 58 FRACCIÓN I DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA LOCAL Y 119 DE LA LEY SOBRE LA ORGANIZACIÓN Y FUNCIONAMIENTO INTERNOS DEL CONGRESO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS, TIENE A BIEN EXPEDIR EL SIGUIENTE:**

**D E C R E T O No. LXII-749**

**MEDIANTE EL CUAL SE APRUEBA LA INFORMACIÓN CONTABLE, PRESUPUESTARIA Y PROGRAMÁTICA DEL PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS QUE INCLUYE LA CORRESPONDIENTE A LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO, CONTENIDA EN EL TOMO IV DE LA CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2014.**

**ARTÍCULO PRIMERO.-** Se aprueba la información contable, presupuestaria y programática del Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas, contenida en el Tomo IV de la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Tamaulipas, correspondiente al ejercicio fiscal 2014.

**ARTÍCULO SEGUNDO.-** Las responsabilidades de los servidores públicos, de carácter político civil, administrativo o penal, que resulten por actos u omisiones, prescribirán en la forma y tiempo que fijen las leyes aplicables.

### **T R A N S I T O R I O**

**ARTÍCULO ÚNICO.-** El presente Decreto entrará en vigor al día siguiente de su publicación en el Periódico Oficial del Estado.

**SALÓN DE SESIONES DEL H. CONGRESO DEL ESTADO.-** Cd. Victoria, Tam., a 11 de diciembre del año 2015.- **DIPUTADA PRESIDENTA.-** BLANCA GUADALUPE VALLES RODRÍGUEZ.- Rúbrica.- **DIPUTADO SECRETARIO.-** ROGELIO ORTÍZ MAR.- Rúbrica.- **DIPUTADA SECRETARIA.-** LAURA TERESA ZÁRATE QUEZADA.- Rúbrica.”

Por tanto, mando se imprima, publique, circule y se le dé el debido cumplimiento.

Dado en la residencia del Poder Ejecutivo, en Victoria, Capital del Estado de Tamaulipas, a los catorce días del mes de diciembre del año dos mil quince.

**ATENTAMENTE.-** SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN.- **EL GOBERNADOR CONSTITUCIONAL DEL ESTADO.-** EGIDIO TORRE CANTÚ.- Rúbrica.- **EL SECRETARIO GENERAL DE GOBIERNO.-** HERMINIO GARZA PALACIOS.- Rúbrica.”