

Matriz de Indicadores para Resultados

**MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS**

**DATOS DEL PROGRAMA**

Nombre del Programa Presupuestario	Programa de Fiscalización	Dependencia o Entidad Responsable	<b>Secretaría de Contraloría del Estado de Durango</b>
------------------------------------	---------------------------	-----------------------------------	--

**MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS**

RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	MEDIO DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
<b>Fin</b> Contribuir al fortalecimiento de los mecanismos de fiscalización que permitan vigilar la legalidad y el uso eficiente de los recursos públicos mediante la implementación de acciones de Fiscalización y Control Gubernamental en el Estado de Durango.	Porcentaje de cumplimiento de acciones Fiscalizadas y de Control	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control y Auditoría a Programas Federales, Dirección de Auditoría de Obra Pública y Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal establecen acciones para el fortalecimiento de sus procesos.
<b>Propósito</b> Las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal ejercen los recursos públicos de conformidad a la normatividad aplicable.	Promedio de porcentaje de cumplimiento de acciones de Fiscalización y Control Gubernamental	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control y Auditoría a Programas Federales, Dirección de Auditoría de Obra Pública y Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Que las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal atiendan las recomendaciones de la Secretaría de Contraloría.
<b>Componentes</b>	C1. Acciones de Fiscalización realizadas	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control y Auditoría a Programas Federales, Dirección de Auditoría de Obra Pública y Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Que las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal cuenten con Programas Presupuestales.
	C2. Control Gubernamental promovido	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control y Auditoría a Programas Federales, Dirección de Auditoría de Obra Pública y Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Que las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal tengan la necesidad de mejorar sus procesos.
A1.C1. Ejecución de acciones de Fiscalización a Programas Federales y Estatales.	Porcentaje de Acciones de Fiscalización a Programas Federales y Estatales realizadas.	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control y Auditoría a Programas Federales, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Disposición de los entes de la Administración Pública Estatal en la ejecución de actos de fiscalización.
A2.C1. Ejecución de acciones de Fiscalización de Obra Pública.	Porcentaje de Acciones de Fiscalización de Obra Pública realizadas.	Programa Operativo Anual de la Dirección de Auditoría de Obra Pública, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Que las dependencias y entidades ejecuten obra pública
A3.C1. Ejecución de acciones de Fiscalización de Órganos Internos de Control y Despachos Externos.	Porcentaje de acciones de Fiscalización de Órganos Internos de Control y Despachos externos ejecutadas.	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Las dependencias contraten servicios del despacho externo. Las dependencias participen y entreguen información solicitada.
A1.C2. Ejecución de acciones de Control a Programas Federales y Estatales.	Porcentaje de Acciones de Control a Programas Federales y Estatales realizadas.	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control y Auditoría a Programas Federales, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Disposición de los entes de la Administración Pública Estatal para atender las acciones de control a Programas Federales y Estatales notificadas.
A2.C2. Seguimiento a Acciones de Fiscalización y Control a Programas Federales y Estatales	Porcentaje de Seguimiento a Acciones de Fiscalización y Control a Programas Federales y Estatales	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control y Auditoría a Programas Federales, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Que se realicen Acciones de Control y Fiscalización de Programas Federales y Estatales
A3.C2. Administración del Sistema de la Bitácora Electrónica y Seguimiento de Obra Pública (BESOP)	Porcentaje de actualización del padrón de Administradores Locales de la Bitácora Electrónica y Seguimiento de Obra Pública (BESOP)	Archivo electrónico (Padrón de Administradores Locales de la Bitácora Electrónica y Seguimiento de la Obra Pública) de la Dirección de Auditoría de Obra Pública, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Cambios de administradores locales en las unidades ejecutoras de obra pública
A4.C2. Seguimiento a Acciones de Fiscalización de Obra Pública	Porcentaje de Seguimiento a Acciones de Fiscalización de Obra Pública	Programa Operativo Anual de la Dirección de Auditoría de Obra Pública, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Que se realicen acciones de fiscalización
A5.C2. Ejecución de procesos de Entrega-Recepción	Porcentaje de procesos de Entrega-Recepción ejecutados.	Bitácora de Entregas-Recepción sancionadas por mes, de la Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Cambio de titulares de unidades sujetas a procesos de Entrega-Recepción
A6.C2. Vinculación con Dependencias y Entidades	Porcentaje de actos de Vinculación con Dependencias y Entidades realizados	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Las Dependencias y Entidades realicen de manera oportuna las convocatorias a las actividades..
	Porcentaje de cumplimiento de actividades realizadas del Comité de Control Interno y Desarrollo Institucional de Dependencias y Entidades.		
A7.C2. Seguimiento a Acciones de Fiscalización por Órganos Internos de Control	Porcentaje de seguimientos realizados a acciones de fiscalización por Órganos Internos de Control.	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal implementen acciones derivadas de la fiscalización por Órganos Internos de Control.
A8.C2. Impartición de asesorías y capacitaciones a servidores públicos	Porcentaje de Asesorías y Capacitaciones impartidas a Servidores Públicos.	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control y Auditoría a Programas Federales, Dirección de Auditoría de Obra Pública y Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.	Disposición de los servidores públicos de los entes de la Administración Pública Estatal.

Cédulas de Indicadores Estratégicos y de Gestión

CÉDULA DEL INDICADOR FIN			
Dependencia:	Secretaría de Contraloría del Estado de Durango Subsecretaría de Fiscalización	Nombre de la MIR:	Programa de Fiscalización
Eje Rector:	Eje 6: Gobierno Responsable, Comprometido y de Resultados	Objetivo:	Objetivo 6.7. Fortalecer los mecanismos de fiscalización que permitan vigilar la legalidad y el uso eficiente de los recursos públicos
Nombre del Indicador:	Porcentaje de cumplimiento de acciones Fiscalizadas y de Control		
Descripción del Indicador:	Mide las acciones de fiscalización y de control, que fueron ejecutadas por la Subsecretaría de Fiscalización en Dependencias y Entidades, mismos que permiten identificar acciones de mejora en el fortalecimiento de los mecanismos de fiscalización para vigilar la legalidad y el uso eficiente de los recursos públicos.		
Método de cálculo:	$PCAFC = ((AFR + ACR) / (AFP + ACP)) * 100$		
Definición de variables:	PCAFC= Porcentaje de cumplimiento de Acciones Fiscalizadas y de Control AFR=Acciones de Fiscalización realizadas ACR=Acciones de Control realizadas AFP=Acciones de Fiscalización Programadas ACP=Acciones de Control Programadas		
Medios de Verificación	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control y Auditoría a Programas Federales, Dirección de Auditoría de Obra Pública y Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.		
Frecuencia de medición		Dimensión del indicador	
Anual		Eficacia	
Tipo de indicador		Comportamiento	
Estratégico		Constante	
Línea base		Meta	
0.0%		100%	

CÉDULA DEL INDICADOR PROPÓSITO			
Dependencia:	Secretaría de Contraloría del Estado de Durango Subsecretaría de Fiscalización	Nombre de la MIR:	Programa de Fiscalización
Eje Rector:	Eje 6: Gobierno Responsable, Comprometido y de Resultados	Objetivo:	Objetivo 6.7. Fortalecer los mecanismos de fiscalización que permitan vigilar la legalidad y el uso eficiente de los recursos públicos
Nombre del Indicador:	Promedio de porcentaje de cumplimiento de acciones de Fiscalización y Control Gubernamental		
Descripción del Indicador:	Mide el grado de cumplimiento de metas y objetivos de las acciones de la Subsecretaría de Fiscalización, con la finalidad de contribuir al fortalecimiento de los mecanismos de Fiscalización y Control Gubernamental.		
Método de cálculo:	$PPCFC = (PAF + PAC) / 2$		
Definición de variables:	PPCFC=Promedio de porcentaje de cumplimiento de acciones de Fiscalización y Control Gubernamental PAF=Porcentaje de Acciones de Fiscalización PAC=Porcentaje de Acciones de Control		
Medios de Verificación	Programa Operativo Anual de la Dirección de Control y Auditoría a Programas Federales, Dirección de Auditoría de Obra Pública y Dirección de Control, Evaluación y Seguimiento a Órganos Internos de Control, de la Subsecretaría de Fiscalización de la Secretaría de Contraloría del Estado de Durango.		
Frecuencia de medición		Dimensión del indicador	
Semestral		Eficacia	
Tipo de indicador		Comportamiento	
Estratégico		Ascendente/Acumulativo	
Línea base		Meta	
0.0%		100%	