

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2017
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

Programa presupuestario: 064 Vigilancia de la Hacienda Pública

Unidad Presupuestal: 03 Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Unidad Responsable: 000 Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Unidad Ejecutora del Gasto: 00096 Dirección General de Auditoría Interna

Nivel	Resumen narrativo	Indicador						Medios de verificación	Supuestos
		Nombre del indicador	Fórmula	Fuentes de información	Frecuencia	Meta	Unidad de medida de la meta		
Fin	Contribuir a la transparencia y la rendición de cuentas, a través de revisiones o auditorías a la captación y aplicación de los recursos públicos	Total de Auditorías efectuadas a Dependencias y Unidades Responsables del Poder Ejecutivo. FIN	(Total de Auditorías realizadas F/Total de Auditorías programadas F)*100	Tablero de Control de la Dirección General de Auditoría Interna. (Excel)	Anual	176.00	Auditoría	Tablero de Control de la Dirección General de Auditoría Interna. (Excel)	Las Dependencias y Unidades Responsables captan y ejercen los recursos con apego al marco normativo aplicable.
Propósito	Dependencias o Unidades Responsables del Poder Ejecutivo, tienen un mejor control interno o apego al marco normativo en el manejo de los recursos públicos.	Total de Auditorías efectuadas a Dependencias y Unidades Responsables del Poder Ejecutivo. PROPOSITO	(Total de Auditorías realizadas P/Total de Auditorías programadas P)*100	Tablero de Control de la Dirección General de Auditoría Interna. (Excel)	Anual	176.00	Auditoría	Tablero de Control de la Dirección General de Auditoría Interna. (Excel)	Las Dependencias y Unidades Responsables implementan mejoras al control interno en base a los resultados de las auditorías.
Componente	A1 - Auditorías Administrativas, Financieras y de Sistemas de Información, efectuadas a Dependencias del Poder Ejecutivo	Total de Auditorías efectuadas a Dependencias y Unidades Responsables del Poder Ejecutivo. COMPONENTE	(Total de Auditorías realizadas C/Total de Auditorías programadas C)*100	Sistema Integral de Seguimiento de Auditorías. Reporte de Seguimiento de Auditorías Selectivo. Dirección de Auditoría de la Dirección General de Auditoría Interna. Tablero de Control de la Dirección General de Auditoría Interna. (Excel)	Trimestral	176.00	Auditoría	Sistema Integral de Seguimiento de Auditorías. Reporte de Seguimiento de Auditorías Selectivo. Dirección de Auditoría de la Dirección General de Auditoría Interna. Tablero de Control de la Dirección General de Auditoría Interna. (Excel)	Existen los recursos humanos y materiales necesarios para la realización de las auditorías o actividades programadas.

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2017
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

Programa presupuestario: 064 Vigilancia de la Hacienda Pública

Unidad Presupuestal: 03 Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Unidad Responsable: 000 Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Unidad Ejecutora del Gasto: 00096 Dirección General de Auditoría Interna

Nivel	Resumen narrativo	Indicador						Medios de verificación	Supuestos
		Nombre del indicador	Fórmula	Fuentes de información	Frecuencia	Meta	Unidad de medida de la meta		
Actividad	Realización de Auditorías Administrativas, Financieras y/o de Sistemas de Información a Dependencias o Unidades Responsables del Poder Ejecutivo.	Total de Auditorías efectuadas a Dependencias y Unidades Responsables del Poder Ejecutivo. ACTIVIDAD	$(\text{Total de Auditorías realizadas A} / \text{Total de Auditorías programadas A}) * 100$	Expedientes físicos de Auditorías o revisiones, informes, correos electrónicos, tarjetas informativas, etc. Dirección de Auditoría de la Dirección General de Auditoría Interna.	Mensual	176.00	Auditoría	Expedientes físicos de Auditorías o revisiones, informes, correos electrónicos, tarjetas informativas, etc. Dirección de Auditoría de la Dirección General de Auditoría Interna.	Las Dependencias y Unidades Responsables cooperan para llevar a buen término las auditorías.
Componente	A2 - Informes elaborados, de Auditorías a Entes Fiscalizadores Estatales y Federales atendidas	Total de Informes elaborados de atención de auditorías federales y estatales. COMPONENTE	$(\text{Total de Informes realizados C} / \text{Total de Informes programados C}) * 100$	Tarjeta Informativa de Atención a auditorías y requerimientos de información por los entes fiscalizadores de recursos federales o estatales. Dirección de Atención a Entes Fiscalizadores. Tablero de Control de la Dirección General de Auditoría Interna. (Excel)	Trimestral	24.00	Informe	Tarjeta Informativa de Atención a auditorías y requerimientos de información por los entes fiscalizadores de recursos federales o estatales. Dirección de Atención a Entes Fiscalizadores. Tablero de Control de la Dirección General de Auditoría Interna. (Excel)	El Poder Ejecutivo Central recibe fiscalización de la aplicación de recursos estatales y federales.

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2017
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

Programa presupuestario: 064 Vigilancia de la Hacienda Pública

Unidad Presupuestal: 03 Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Unidad Responsable: 000 Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Unidad Ejecutora del Gasto: 00096 Dirección General de Auditoría Interna

Nivel	Resumen narrativo	Indicador						Medios de verificación	Supuestos
		Nombre del indicador	Fórmula	Fuentes de información	Frecuencia	Meta	Unidad de medida de la meta		
Actividad	Actuación como enlace en las auditorías de entes fiscalizadores a los recursos estatales y federales.	Total de Informes de atención a Entes Fiscalizadores Estatales y Federales elaborados. ACTIVIDAD	(Total de Informes realizados A/Total de Informes programados A)*100	Expedientes físicos de auditorías de entes fiscalizadores atendidas. Dirección de Atención a Entes Fiscalizadores.	Mensual	24.00	Informe	Expedientes físicos de auditorías de entes fiscalizadores atendidas. Dirección de Atención a Entes Fiscalizadores de la Dirección General de Auditoría Interna.	Los entes fiscalizadores ejercen sus facultades de fiscalización de recursos estatales y federales al Poder Ejecutivo del Estado.
Componente	A3 - Certificación obtenida, para la Dirección General de Auditoría Interna bajo la Norma ISO 9001 2015	Auditoría aprobada de Recertificación de la Casa Certificadora. COMPONENTE	(Auditoría aprobada C/Auditoría aprobada programada C)*100	Reporte de Auditoría emitido por la Casa Certificadora. Dirección General de Auditoría Interna.	Anual	1.00	Auditoría	Reporte de Auditoría emitido por la Casa Certificadora. Dirección General de Auditoría Interna.	Los honorarios de la Casa Certificadora estén dentro del rango de los recursos disponibles para tal efecto.
Actividad	Cumplimiento de todos los puntos que marca la Norma ISO 9001 - 2015	Aprobación de la Auditoría de Recertificación de la Casa Certificadora. ACTIVIDAD	(Auditoría aprobada A/Auditoría aprobada programada A)*100	Reporte de Auditoría emitido por la Casa Certificadora. Dirección General de Auditoría Interna.	Anual	1.00	Auditoría	Reporte de Auditoría emitido por la Casa Certificadora. Dirección General de Auditoría Interna.	La Casa Certificadora considera cumplidos todos los puntos de la Norma Internacional.
Componente	A4 - Normatividad difundida, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y normatividad emitida por el CONAC	Asesorías otorgadas a Entes Públicos	(Asesoría realizada 1+Asesoría realizada n)	Tablero de Control de la Dirección General de Auditoría Interna y/o Dirección de Armonización Contable	Trimestral	272.00	Asesoría	Tablero de Control de la Dirección General de Auditoría Interna. Sistema de Control de Asesorías. Dirección de Armonización Contable	Los Entes Públicos solicitan asesoría sobre la interpretación o aplicación del marco normativo relativo a la Armonización Contable.

**GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2017**

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

Programa presupuestario: 064 Vigilancia de la Hacienda Pública

Unidad Presupuestal: 03 Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Unidad Responsable: 000 Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Unidad Ejecutora del Gasto: 00096 Dirección General de Auditoría Interna

Nivel	Resumen narrativo	Indicador						Medios de verificación	Supuestos
		Nombre del indicador	Fórmula	Fuentes de información	Frecuencia	Meta	Unidad de medida de la meta		
Actividad	Normatividad de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y del Consejo Nacional de Armonización Contable difundida.	Difusión a Entes Públicos del marco normativo de Armonización Contable	(Comunicado realizado 1+Comunicado realizado n)	Dirección de Armonización Contable	Mensual	210.00	Notificación	Correo electrónicos y oficios enviados	Las entidades normativas emiten nuevas normas o modificaciones sobre la Armonización Contable.
Actividad	Asesorías sobre Armonización Contable otorgadas.	Asesorías otorgadas sobre Armonización Contable	(Asesoría realizada 1+Asesoría realizada n)	Dirección de Armonización Contable	Mensual	60.00	Asesoría	Bitácora de Asesorías	Los Entes Públicos tienen dudas sobre la interpretación o aplicación del marco normativo relativo a la Armonización Contable.
Actividad	Consolidación de Cuentas Públicas del sector Paraestatal	Consolidación efectuada de Cuentas Públicas Paraestatales	(Cuenta pública paraestatal 1+Cuenta pública paraestatal n)	Dirección de Armonización Contable	Anual	1.00	Cuenta Pública	Cuenta Pública del Sector Paraestatal Consolidada	El sector paraestatal remitió las cuentas públicas correspondientes en tiempo y forma
Actividad	Obtención de recursos para capacitación en Armonización Contable para Entes Públicos del Estado de Jalisco y sus Municipios	Gestión de recursos para Capacitación en Armonización Contable	(Oficio de solicitud+Evidencia entrega oficio)	Dirección de Armonización Contable	Anual	1.00	Gestión	Oficio de Gestión	La Federación presupuestó recursos para apoyo de la Armonización Contable