

En proceso de mejora

SIGEB-PBR @ DR 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila

Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial Financiera

Subprograma: Dirección de Normatividad

Importe en pesos presupuestados:		\$10,904,153.57		Importe en pesos Ejercidos:		\$5,585,584.88			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	Los entes públicos del estado de Coahuila cuentan con una estructura adecuada para el cumplimiento de sus obligaciones en materia de contabilidad gubernamental	1. Promedio de resultado del Índice de la Evaluación del Proceso presupuestal por entidades de Coahuila	Promedio	Esperado	70				70
				Real	62				62
		Calificación promedio obtenida en las evaluaciones de avances de la armonización contable realizadas para las entidades del estado de Coahuila. SHCP - SEVAC.	Promedio	Esperado				80	80
				Real					
		Porcentaje de cumplimiento de compromisos con ASOFIS y ASF.	Porcentaje	Esperado				80%	80%
				Real					

47

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila

Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial Financiera

Subprograma: Dirección de Normatividad

Importe en pesos presupuestados:

\$10,904,153.57

Importe en pesos Ejercidos:

\$5,585,584.88

Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Sistema de verificación de avance en el cumplimiento de la normatividad de la LGCG por los entes públicos del Estado de Coahuila implementado.	1 Calificación obtenida en el ICI 2020 de la SHCP por los entes de Coahuila.	Calificación	Esperado				90	90
				Real					
C1 A1	Analizar la información financiera de los entes auditados (evaluación SEVAC)	Porcentaje de entes analizados con calificaciones bajas con respecto del total de entes evaluados	Porcentaje	Esperado	4%	4%	4%	4%	4%
				Real	3%	N/D	N/D		
C1 A2	Revisar el estado que guarda la publicación, a través de medios electrónicos, de los Informes de Avance de Gestión Financiera y Cuenta Pública	Porcentaje de entes que publicaron sus Informes de gestión financiera y cuenta pública respecto al total de entes obligados	Porcentaje	Esperado	95%	95%	95%	95%	95%
				Real	100%	100%	100%		
C1 A3	Análisis de la Información Presupuestal de los Municipios del Estado de Coahuila	Porcentaje de municipios que cumplieron oportunamente con la aprobación de presupuestos de egresos del total de municipios en el Estado de Coahuila	Porcentaje	Esperado	100%				100%
				Real	92%				92%
		Calificación promedio obtenida por los municipios de Coahuila en el IIFM de IMCO.	Porcentaje	Esperado				80	80
				Real					
C1 A4	Apoyar a los ejecutores del gasto, en el registro de la información del gasto federalizado en el Sistema de Recursos Federales Transferidos	Porcentaje de entidades que asistieron a las mesas de trabajo del total convocadas	Porcentaje	Esperado	70%	70%	70%	70%	70%
				Real	36%	0%	70%		

42

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila

Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial Financiera

Subprograma: Dirección de Normatividad

Importe en pesos presupuestados:		\$10,904,153.57		Importe en pesos Ejercidos:		\$5,585,584.88			
C2	Capacitación para la mejora de la gestión de los recursos de los entes de Coahuila ejecutada	Porcentaje de alumnos que aprobaron la capacitación en línea del total de los que terminaron	Porcentaje	Esperado				80%	80%
				Real					
C2 A1	Programar y promover las capacitaciones presenciales que se impartirán en el año	Número de capacitaciones presenciales impartida	Capacitaciones	Esperado				20	20
				Real					
C2 A2	Programar y promover las capacitaciones en línea que se impartirán en el año.	Número de capacitaciones en línea impartidas.	Capacitaciones	Esperado				12	12
				Real					
C2 A3	Evaluar las capacitaciones y sus elementos.	Grado de satisfacción del usuario en cuanto a la navegación y diseño del Diplomado.	Porcentaje	Esperado				80%	80%
				Real					
C2 A4	Evaluar el servicio a los alumnos	Grado de satisfacción del usuario en cuanto a la resolución de dudas en su aprendizaje.	Porcentaje	Esperado				80%	80%
				Real					
		Grado de satisfacción del usuario en cuanto a la atención y soporte técnico recibido.	Porcentaje	Esperado				80%	80%
				Real					

47

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial Financiera

Subprograma: Dirección de Normatividad

Importe en pesos presupuestados:		\$10,904,153.57		Importe en pesos Ejercidos:		\$5,585,584.88			
C3	Fortalecimiento de la rendición de cuentas implementado.	1 Porcentaje de cumplimiento de compromisos con diversas instituciones	Porcentaje	Esperado				90%	90%
				Real					
C3 A1	Participar activamente en la ASOFIS	Porcentaje de compromisos cumplidos ante las ASOFIS con respecto al total de compromisos adquiridos	Porcentaje	Esperado				90%	90%
				Real					
C3 A2	Participar en el Sistema Nacional de Fiscalización	Porcentaje de compromisos cumplidos ante el SNF con respecto al total de compromisos adquiridos	porcentaje	Esperado				90%	90%
				Real					
C3 A3	Capacitar sobre las normas de auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización	Porcentaje de personal que concluyó la capacitación del total inscrito	Porcentaje	Esperado				90%	90%
				Real					
C3 A4	Participar en el consejo CACOC del Estado de Coahuila	Porcentaje de compromisos cumplidos ante CACOC con respecto al total de compromisos adquiridos	Porcentaje	Esperado				80%	80%
				Real					
C4	Verificación de avances de la Armonización Contable (Ramo 23) realizada.	Calificación obtenida en el SEvAC 2020 de la SHCP por los entes de Coahuila.	Calificación	Esperado	80	80	80	80	80
				Real	86	N/D	N/D		

Handwritten signature

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial Financiera</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Normatividad</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$10,904,153.57			Importe en pesos Ejercidos:		\$5,585,584.88		
C4 A1	Evaluar entidades en el SEvAC (Ramo 23).	Porcentaje de entidades evaluadas del total programadas	Número	Esperado				100%	100%
				Real					
C4 A2	Capacitar entidades en materia de evaluación SEvAC (Ramo 23)	Porcentaje de sesiones de trabajo	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C5	Verificación de avances de la Armonización Contable realizada.	Calificación obtenida en el SEvAC 2020 de la SHCP por los entes de Coahuila.	Calificación	Esperado	80	80	80	80	80
				Real	86	N/D	N/D		
C5 A1	Evaluar entidades en el SEvAC (Recursos propios)	Porcentaje de entidades evaluadas del total programadas	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C5 A2	Porcentaje de entidades evaluadas del total programadas	Porcentaje de sesiones de trabajo	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
Responsable que autoriza		Nombre:		L.C. Juan Martín Valdés Oviedo					
		Cargo:		Encargado del Despacho de la Auditoría Especial Financiera					

47

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
Periodo: 2020
Programa: Auditoría Especial Financiera

Subprograma: Dirección de Auditoría Financiera

Importe en pesos presupuestados:		\$14,077,011.59		Importe en pesos Ejercidos:		\$7,886,576.71			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	Los entes auditables cuenta con una operación financiera de acuerdo a la normatividad que se ve reflejada en sus estados financieros.	Porcentaje acumulado de auditorías de disciplina financiera y depuración de saldos respecto a lo programado en PAAVI.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
		Porcentaje de informes de disciplina financiera en los que se refleja una opinión favorable respecto al total de informes emitidos.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
		Porcentaje de informes de depuración de saldos en los que se refleja una opinión favorable respecto al total de informes emitidos.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					

478

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
 PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial Financiera</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Auditoría Financiera</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$14,077,011.59			Importe en pesos Ejercidos:		\$7,886,576.71		
		Porcentaje de indicadores y estudios realizados respecto a lo programado en PAAVI.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Estructura de ejecución de las auditorías de disciplina financiera operada.	Porcentaje de aplicación de los procedimientos de revisión de disciplina financiera.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A1	Realizar análisis de la operación financiera de la entidad	Porcentaje de entes analizados del total de entes programados	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A2	Realizar análisis de la congruencia de la información de disciplina financiera.	Porcentaje de entidades revisadas del total de entidades auditadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A3	Realizar la revisión del cumplimiento de las reglas de disciplina financiera relacionadas con el balance presupuestario sostenible.	Porcentaje de entidades revisadas del total de entidades auditadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A4	Realizar la revisión del cumplimiento de las reglas de disciplina financiera relacionadas con los servicios personales.	Porcentaje de entidades revisadas del total de entidades auditadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial Financiera</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Auditoría Financiera</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$14,077,011.59			Importe en pesos Ejercidos:		\$7,886,576.71		
C1 A5	Realizar la revisión del cumplimiento de las reglas de disciplina financiera relacionadas con los ingresos excedentes.	Porcentaje de entidades revisadas del total de entidades auditadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C2	Estructura de ejecución de las auditorías de depuración de saldos operada.	Porcentaje de aplicación de los procedimientos de revisión de la depuración de saldos.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C2 A1	Realizar pruebas para verificar la aplicación de la depuración de saldos bancarios y partidas en conciliación.	Porcentaje de pruebas realizadas del total programadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C2 A2	Realizar pruebas para verificar la aplicación de la depuración de derechos a recibir.	Porcentaje de pruebas realizadas del total programadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C2 A3	Realizar pruebas para verificar la aplicación de la depuración de obras en proceso.	Porcentaje de pruebas realizadas del total programadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C2 A4	Realizar pruebas para verificar la aplicación de la depuración de inventarios, almacenes, bienes muebles, inmuebles y activos intangibles.	Porcentaje de pruebas realizadas del total programadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					

48

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial Financiera</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Auditoría Financiera</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$14,077,011.59		Importe en pesos Ejercidos:		\$7,886,576.71			
C2 A5	Realizar pruebas para verificar la aplicación de la depuración de cuentas y documentos por pagar.	Porcentaje de pruebas realizadas del total programadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C2 A6	Realizar pruebas para verificar la aplicación de la depuración de cuentas de patrimonio.	Porcentaje de pruebas realizadas del total programadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C3	Programa de trabajos Especiales de la auditoría financiera operado.	Porcentaje de cumplimiento de los trabajos especiales de la auditoría financiera del total programados.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C3 A1	Expedición de las disposiciones de carácter general para reglamentar la presentación de la Cuenta Pública y de los Informes de Avance de Gestión.	Documento de reglas para la presentación de Avances de Gestión y Cuenta Pública.	Documento	Esperado	2	1	1	1	5
				Real	2	1	1		
C3 A2	Realizar el análisis de congruencia de la información financiera.	Documento de estudio de la congruencia de la información financiera de los entes públicos de Coahuila.	Documento	Esperado				1	1
				Real					
C3 A3	Revisar el contenido de la información de acuerdo a las reglas de presentación de los Informes de Avance de Gestión Financiera y Cuenta Pública.	Documento de revisión de contenidos de la información financiera de acuerdo a las reglas de presentación.	Documento	Esperado	1	1	1	1	4
				Real	1	1	1		

Handwritten signature or initials.

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
 PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: Auditoría Especial Financiera							
		Subprograma: <u>Dirección de Auditoría Financiera</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$14,077,011.59			Importe en pesos Ejercidos:		\$7,886,576.71		
C4	Sistema de Indicadores sobre los entes auditables operado.	Porcentaje de indicadores calculados respecto del total de indicadores establecidos en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C4 A1	Programar los indicadores en el PAAVI.	Documento de planeación de indicadores en el PAAVI integrado en tiempo y forma.	Documento	Esperado	1				1
				Real	1				1
C4 A2	Realizar el requerimiento de información.	Porcentaje de entes que proporcionaron la totalidad de su información.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C4 A3	Incorporar los resultados de los indicadores a los Informes Individuales e Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de indicadores incorporados respecto a los programados.	Documento	Esperado				100%	100%
				Real					
C5	Estructura para la operación de la ASEC con sede en Monclova implementado	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área con sede en Monclova	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C5 A1	Cumplir en tiempo y forma con las operaciones propias del área	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
Responsable que autoriza		Nombre:		L.C. Juan Martín Valdés Oviedo					
		Cargo:		Encargado del Despacho de la Auditoría Especial Financiera					

[Handwritten signature]

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.

 Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos									
Subprograma: Cuenta Pública y Patrimonio									
Importe en pesos presupuestados:		\$8,554,833.29			Importe en pesos Ejercidos:		\$5,713,812.85		
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	La ASEC cuenta con los mecanismos adecuados que aseguran la buena gestión de los recursos públicos administrados por sus diferentes áreas.	Incremento porcentual del presupuesto aprobado respecto año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
CI	Sistema de planeación de la administración presupuestal implementado.	1 Variación porcentual del presupuesto ejercido respecto al presupuesto autorizado	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
CI A1	Realizar y presentar el proceso de anteproyecto del presupuesto en tiempo y forma.	Variación porcentual de partidas presupuestales aprobadas respecto a las partidas presentadas en el Anteproyecto.	Porcentaje	Esperado				0%	0%
				Real					

47

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos</u>							
		Subprograma: <u>Cuenta Pública y Patrimonio</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$8,554,833.29		Importe en pesos Ejercidos:		\$5,713,812.85			
C1 A2	Realizar el proceso de modificación al presupuesto	Porcentaje en dinero de las adecuaciones realizadas por transferencias entre capítulos y partidas respecto al presupuesto autorizado original	Porcentaje	Esperado	10%	10%	10%	10%	10%
				Real	1.08%	6.36%	22%		
C1 A3	Administrar los recursos federales enviados a la ASEC	Variación porcentual de recursos federales transferidos respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				8%	8%
				Real					
C2	Sistema de administración del patrimonio de la ASEC operado	Variación porcentual del valor contable del patrimonio año actual respecto al año anterior	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C2 A1	Realizar el levantamiento del inventario	Porcentaje de bienes muebles e inmuebles inventariados del total.	Porcentaje	Esperado	100%			100%	100%
				Real	100%				
C2 A2	Realizar la actualización de resguardo de bienes	Porcentaje de bienes que cuentan con resguardo actualizado del total de bienes.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C3	Reportes de avances de gestión financiera y cuenta pública publicados en tiempo y forma.	Porcentaje de informes de avance de gestión financiera y cuenta pública presentados en tiempo y forma del total programados.	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	100%		

47

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
 PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos</u>							
		Subprograma: <u>Cuenta Pública y Patrimonio</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$8,554,833.29			Importe en pesos Ejercidos:		\$5,713,812.85		
C3 A1	Elaborar el Informe de Avances de Gestión Financiera y de la Cuenta Pública de la ASEC	Días hábiles para elaborar los avances de gestión financiera y cuentas públicas posterior al cierre contable por el área de tesorería.	Días	Esperado	5	5	5	5	5 días
				Real	2	2	2		
C3 A2	Presentar los Informes de Avances de Gestión Financiera y de la Cta. Pública de la ASEC para su autorización	Días transcurridos para la autorización de los informes a partir de su entrega	Días	Esperado	3	3	3	3	3 días
				Real	3	1	3		
C3 A3	Cumplir con los lineamientos emitidos por CONAC para la presentación de estados financieros, presupuestales, programáticos y anexos	Variación porcentual del cumplimiento de los lineamientos emitidos por CONAC trimestre actual respecto mismo trimestre año anterior	Porcentaje	Esperado	0%	0%	0%	0%	0%
				Real	0%	0%	0%		
C3 A4	Cumplir con las recomendaciones emitidas por la Auditoría Especial de Auditoría Financiera para presentación de los Informes de Avance de Gestión Financiera y Cuenta Pública de la ASEC.	Porcentaje de avances de gestión financiera y cuenta pública a los que se emitieron recomendaciones del total presentados	Porcentaje	Esperado	0%	0%	0%	0%	0%
				Real	0%	0%	0%		
C4	Estructura para la operación de la ASEC con sede en Monclova implementado	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área con sede en Monclova	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C4 A1	Cumplir en tiempo y forma con las operaciones propias del área	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
Responsable que autoriza		Nombre:		C.P. Manuel Ramírez Briones					
		Cargo:		Auditor Especial de Planeación y Servicios Administrativos					

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos

Subprograma: Recursos Humanos 1

Importe en pesos presupuestados:		\$1,162,022.85		Importe en pesos Ejercidos:		\$224,062.38			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila .	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	Meta
P	El recurso humano es administrado de manera eficaz y eficiente para el correcto funcionamiento de la ASEC.	Promedio de permanencia laboral de los empleados de confianza en la ASEC	Promedio	Esperado				5	5 años
				Real					
		Variación porcentual del personal en plantilla de la ASEC año actual respecto año anterior	Porcentaje	Esperado				10%	10%
				Real					
		Variación porcentual de conflictos laborales con respecto al año anterior	Porcentaje	Esperado				1%	1%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Sistema para la administración de la nómina ejecutada.	Variación porcentual de nóminas generadas con errores año actual respecto año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					

Handwritten signature or initials.

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.

 Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos</u>									
Subprograma: <u>Recursos Humanos 1</u>									
Importe en pesos presupuestados:		\$1,162,022.85		Importe en pesos Ejercidos:		\$224,062.38			
C1 A1	Generación de nómina.	Porcentaje de nóminas con errores administrativos del total de nóminas generadas.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C1 A2	Determinar cálculo de impuestos.	Días transcurridos para la determinación del cálculo de impuestos después de fin de mes.	Días	Esperado	3	3	3	3	3
				Real	4	3	3		
C1 A3	Generar declaraciones de impuestos.	Porcentaje de declaraciones complementarias realizadas con respecto al total de declaraciones	Porcentaje	Esperado	5%	5%	5%	5%	5%
				Real	0%	0%	0%		
C2	Estructura para la administración de los Recursos Humanos operado.	Porcentaje de empleados satisfechos con los servicios prestados por el área de recursos humanos con respecto al total de empleados	Porcentaje	Esperado				70%	70%
				Real					
C2 A1	Actualizar perfiles de puestos y competencias laborales.	Porcentaje de perfiles de puesto actualizados del total de perfiles de puestos.	Porcentaje	Esperado				95%	95%
				Real					
C2 A2	Realizar los procesos de reclutamiento, selección y contratación de personal.	Porcentaje de aspirantes contratados con respecto al total de aspirantes evaluados.	Porcentaje	Esperado	20%	20%	20%	20%	20%
				Real	50%	150%	100%		

[Handwritten signature]

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
Periodo: 2020

Programa: **Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos**

Subprograma: Recursos Humanos 1

Importe en pesos presupuestados:		\$1,162,022.85		Importe en pesos Ejercidos:		\$224,062.38			
C2 A3	Realizar los procesos de inducción a los empleados de nuevo ingreso.	Porcentaje del personal de nuevo ingreso que recibió inducción con respecto al total contratado.	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	100%		
C2 A4	Realizar los procesos de terminación laboral.	Porcentaje de personal dado de baja con respecto al total del personal de base de la ASEC.	Porcentaje	Esperado				15%	15%
				Real					
C2 A5	Realizar el registro de las inconsistencias del personal.	Porcentaje de personal al que se notificaron tarjetas informativas del total del personal de la ASEC.	Porcentaje	Esperado	5%	5%	5%	5%	5%
				Real	0.4%	0%	0%		
C2 A6	Realizar el proceso de administración de servicio médico.	Calificación de satisfacción de servicio médico.	Calificación	Esperado				80	80
				Real					

Responsable que autoriza

Nombre:

C.P. Manuel Ramírez Briones

Cargo:

Auditor Especial de Planeación y Servicios Administrativos

Handwritten signature

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01



Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos</u>							
		Subprograma: <u>Recursos Humanos 2</u>							
Importe en pesos presupuestados:			\$217,312.78		Importe en pesos Ejercidos:			\$105,072.29	
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila .	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	Meta
P	La ASEC cuenta con una cultura de erradicación de la violencia así como un ambiente laboral sano.	Porcentaje de personal capacitado acerca de la importancia de la erradicación de la violencia de genero así como de la equidad de genero.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
		Porcentaje de empleados con factores de riesgo alto del total de empleados.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Cultura para la erradicación de la violencia de genero y de equidad de genero arraigado.	Porcentaje de empleados del sexo femenino del total de empleados.	Porcentaje	Esperado				50%	50%
				Real					

[Handwritten signature]

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.

 PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos</u>							
Subprograma: <u>Recursos Humanos 2</u>									
Importe en pesos presupuestados:		\$217,312.78			Importe en pesos Ejercidos:		\$105,072.29		
C1 A1	Elaborar diagnostico sobre la situación de las mujeres en la ASEC sobre la equidad de género.	Diagnostico sobre situación de mujeres en materia de equidad de género en la ASEC.	Diagnostico	Esperado				1	1
				Real					
C1 A2	Realizar un programa interno institucional con perspectiva de género.	Programa interno institucional con perspectiva de género.	Días	Esperado				1	1
				Real					
C1 A3	Elaborar política sobre la erradicación sobre la violencia de género y cualquier discriminación.	Políticas sobre la erradicación sobre la violencia de género y cualquier discriminación.	Políticas	Esperado				1	1
				Real					
C1 A4	Llevar a cabo capacitación a todo el personal para crear conciencia de la importancia en la erradicación de la violencia de género.	Número de cursos en materia de erradicación de la violencia impartidos.	Cursos	Esperado		1		1	2
				Real		1			
C1 A5	Realizar las modificaciones al Código de Etica institucional.	Código de Etica institucional actualizado.	Código de Etica	Esperado				1	1
				Real					
C2	Los servidores públicos de la ASEC cuentan con un estado de salud adecuado.	Porcentaje de empleados identificados con factores de riesgo del total de empleados.	Porcentaje	Esperado				20%	20%
				Real					

Handwritten signature

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.

 Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos											
Subprograma: Recursos Humanos 2											
Importe en pesos presupuestados:			\$217,312.78			Importe en pesos Ejercidos:			\$105,072.29		
C2 A1	Programar y ejecutar el programa de activación física para los empleados de la ASEC.	Variación porcentual de participantes en el programa de activación física respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%		
				Real							
C2 A2	Realizar encuesta para cumplimiento de la Norma 035.	Encuesta NOM035.	Encuesta NOM035	Esperado				1	1		
				Real							
C2 A3	Identificar factores de riesgo según la Norma 035.	Porcentaje de factores de riesgo altos del total identificados.	Porcentaje	Esperado				5%	5%		
				Real							
C2 A4	Canalizar los resultados al departamento correspondiente.	Porcentaje de factores de riesgo atendidos del total identificados.	Porcentaje	Esperado				100%	100%		
				Real							
C2 A5	Brindar atención según factores de riesgo detectados.	Porcentaje de personas atendidas del total detectadas con factores de riesgo.	Porcentaje	Esperado				100%	100%		
				Real							
Responsable que autoriza		Nombre:		C.P. Manuel Ramírez Briones							
		Cargo:		Auditor Especial de Planeación y Servicios Administrativos							



En proceso de mejora

SIGEB-PDR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.

 Poder Legislativo AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila									
Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos									
Subprograma: Tesorería, Adquisiciones y Servicios Generales									
Importe en pesos presupuestados:		\$11,326,019.02			Importe en pesos Ejercidos:		\$8,950,166.32		
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	La ASEC tiene las condiciones financieras para un entorno operativo que favorece la eficacia y eficiencia.	Porcentaje de usuarios con opinión positiva sobre el suministro de bienes y servicios que provee el área de administración	Porcentaje	Esperado				85%	85%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Programa de mantenimiento de activos operado.	1 Variación porcentual de presupuesto ejercido en mantenimiento de edificios respecto año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
		2. Porcentaje de mantenimientos preventivos realizados a vehículos con respecto al total de mantenimientos.	Porcentaje	Esperado	95%	95%	95%	95%	95%
				Real	100%	100%	100%		



En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016.030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.

 PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos							
Subprograma: Tesorería, Adquisiciones y Servicios Generales									
Importe en pesos presupuestados:		\$11,326,019.02		Importe en pesos Ejercidos:		\$8,950,166.32			
C1 A1	Realizar el mantenimiento a vehículos	Porcentaje de mantenimiento a vehículos realizados en tiempo y forma con respecto al total de mantenimientos realizados.	Porcentaje	Esperado	80%	80%	80%	80%	80%
				Real	97%	92%	100%		
		Monto promedio de gasto en mantenimiento por vehículo.	Dinero	Esperado	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000
				Real	\$2,344	\$3,209	\$3,697		
C1 A2	Atender los siniestros vehiculares.	Porcentaje de siniestros por descuido del empleado del total de siniestros registrados en el año.	Porcentaje	Esperado				15%	15%
				Real					
C1 A3	Ejecutar programa de mantenimiento a obras exteriores, Edificio Saltillo.	Porcentaje de mantenimientos preventivos realizados con respecto al total de mantenimientos.	Porcentaje	Esperado	0%	0%	0%	0%	0%
				Real	0%	32%	39%		
C1 A4	Ejecutar programa de mantenimiento a obras exteriores, Edificio Saltillo.	Días promedio en la atención de las solicitudes de mantenimiento de obras exteriores.	Promedio	Esperado	3	3	3	3	3 días
				Real	2	1.34	1		
C1 A5	Ejecutar programa de mantenimiento a equipos de instalación permanente. Edificio Saltillo.	Porcentaje de mantenimientos realizados del total establecidos en el programa anual de trabajo.	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	155%		

47

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos							
		Importe en pesos presupuestados:					Importe en pesos Ejercidos:		
		\$11,326,019.02			\$8,950,166.32				
C1 A6	Brindar mantenimiento al edificio de Monclova	Porcentaje de mantenimientos preventivos realizados con respecto al total de mantenimientos	Porcentaje	Esperado	10%	10%	10%	10%	10%
				Real	10%	0%	100%		
C1 A7	Ejecutar programa de mantenimiento a obras exteriores. Edificio Monclova	Días promedio en la atención de las solicitudes de mantenimiento de obras exteriores.	Días Promedio	Esperado	3	3	3	3	3
				Real	0.5	0	1		
C1 A8	Ejecutar programa de mantenimiento a equipos de instalación permanente. Edificio Monclova.	Porcentaje de mantenimientos realizados del total establecidos en el programa anual de trabajo.	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	0%	100%		
C1 A9	Elaborar y ejecutar programa de limpieza de instalaciones	Grado de satisfacción del servicio de limpieza brindado.	Porcentaje	Esperado				85%	85%
				Real					
C2	Sistema para la operación de la Tesorería (Contabilidad y Pagos) operado.	1 Porcentaje de las observaciones de control interno no recurrentes con respecto de las observaciones generadas por el auditor externo	Porcentaje	Esperado	0%	0%	0%	0%	0%
				Real	0%	0%	0%		
		2 Variación Porcentual de Días Transcurridos para Cierres Contables	Porcentaje	Esperado	5%	5%	5%	5%	5%
				Real	5%	0%	-40%		

4/2

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.

 PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos</u>							
Subprograma: Tesorería, Adquisiciones y Servicios Generales									
Importe en pesos presupuestados:		\$11,326,019.02		Importe en pesos Ejercidos:		\$8,950,166.32			
C2 A1	Recibir y contabilizar los ingresos	Tiempo Promedio de Retraso en Ministraciones de Aportaciones y Participaciones	Días	Esperado	5	5	5	5	5 días
				Real	-5	2	-0.3		
C2 A2	Realizar y contabilizar los pagos	Promedio de días transcurridos para el pago de facturas a partir de su fecha de recepción.	Días	Esperado	5 días	5 días	5 días	5 días	5 días
				Real	0	1.42	3.14		
C2 A3	Procesar la Información para el Portal de Transparencia del área de Administración.	Calificación obtenida en el Portal de Transparencia.	Calificación	Esperado	>95	>95	>95	>95	>95
				Real	100	N/D	100		
		Tiempo promedio de respuesta a las solicitudes de información.	Días	Esperado	7	7	7	7	7
				Real	2	5	3.5		
C2 A4	Operar la oficialía de partes de la ASEC.	Promedio de días transcurridos para entregar la correspondencia al área correspondiente (Excepto informes de avance, cuenta pública y pliegos de solventación).	Días	Esperado	2	2	2	2	2
				Real	1.52	0.43	0.92		
		Porcentaje de entes auditados con información incorrecta en el directorio.	Porcentaje	Esperado	20%	20%	20%	20%	20%
				Real	5%	0%	7%		

Handwritten signature or initials.

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.

		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos</u>							
Subprograma: Tesorería, Adquisiciones y Servicios Generales									
Importe en pesos presupuestados:		\$11,326,019.02		Importe en pesos Ejercidos:		\$8,950,166.32			
C3	Programa para las adquisiciones de bienes y servicios de la ASEC ejecutado.	1 Tiempo promedio para la adquisición de bienes.	Días	Esperado	10	10	10	10	10
				Real	2	2.29	3		
C3 A1	Armar los expedientes de adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicio en términos de la normatividad aplicable.	1. Promedio de días transcurridos en la integración de los expedientes	Días	Esperado	5	5	5	5	5
				Real	3	3	3		
		2. Porcentaje de expedientes con observaciones de la auditoría externa del total integrados.	Porcentaje	Esperado	0%	0%	0%	0%	0%
				Real	0%	0%	0%		
C3 A2	Actualizar el padrón de proveedores.	Porcentaje de compras de almacén realizadas a proveedores dados de alta en SEFIR del total de compras de almacén realizadas.	Porcentaje	Esperado	95%	95%	95%	95%	95%
				Real	78%	23.8%	55.2%		
C3 A3	Solicitar cotizaciones y generar ordenes de compra.	Promedio de días en la autorización de las ordenes de compra.	Días	Esperado	3	3	3	3	3 días
				Real	2	0.67	3		
C3 A4	Recibir bienes adquiridos.	Promedio de días naturales en la entrega de bienes adquiridos por parte de proveedores.	Días	Esperado	5	5	5	5	5 días
				Real	4	0.01	0.01		

[Handwritten signature]

Relación de Resultados de Indicadores.

		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos							
Subprograma: <u>Tesorería, Adquisiciones y Servicios Generales</u>									
Importe en pesos presupuestados:		\$11,326,019.02			Importe en pesos Ejercidos:		\$8,950,166.32		
C3 A5	Administrar y operar el almacén	Porcentaje de solicitudes cubiertas al 100% del total de solicitudes recibidas	Porcentaje	Esperado	95%	95%	95%	95%	95%
				Real	97%	95%	95%		
C4	Sistema de administración de viáticos operado	1 Tiempo promedio en la comprobación de viáticos por parte de los empleados de la ASEC.	Días	Esperado	5	5	5	5	5
				Real	5	5.1	5.8		
		2 Porcentaje de solicitudes de viáticos autorizados que terminaron con carta de advertencia al empleado.	Porcentaje	Esperado	<3%	<3%	<3%	<3%	<3%
				Real	0%	0%	0%		
C4 A1	Recibir las solicitudes de viáticos.	Monto promedio por solicitud de viáticos	Pesos	Esperado	\$2,500	\$2,500	\$2,500	\$2,500	\$2,500
				Real	\$3,162	\$1,755	\$3,431		
C4 A2	Recibir las comprobaciones de viáticos y Generar descuento de viáticos no comprobados (vía nómina).	Porcentaje de solicitudes y/o reintegros con plazo vencido descontados vía nómina con respecto del total de solicitudes dispersadas .	Porcentaje	Esperado	2%	2%	2%	2%	2%
				Real	1%	0%	0%		
C4 A3	Capacitar sobre la operación y responsabilidades del sistema de viáticos de la ASEC.	Porcentaje de personal de nuevo ingreso capacitado con respecto al total del personal de nuevo ingreso.	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	100%		
C4 A4	Verificar la actualización del sistema de viáticos a los empleados de la ASEC.	Porcentaje de equipos actualizados con el sistema de viáticos con respecto del total de equipos.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
Responsable que autoriza		Nombre:		C.P. Manuel Ramirez Briones					
		Cargo:		Auditor Especial de Planeación y Servicios Administrativos					



En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.

 PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos</u>							
Subprograma: <u>Capacitación</u>									
Importe en pesos presupuestados:		\$6,610,227.20		Importe en pesos Ejercidos:		\$4,911,042.77			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	Los servidores públicos y estudiantes de contaduría en el Estado de Coahuila cuentan con apoyos para el desarrollo profesional del servicio público.	Variación porcentual de estudiantes becados que terminan sus estudios	Porcentaje	Esperado				70%	70%
				Real					
		Variación porcentual de servidores públicos que acreditan sus estudios de capacitación	Porcentaje	Esperado				70%	70%
				Real					

Handwritten signature

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.

 PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos</u>							
Subprograma: <u>Capacitación</u>									
Importe en pesos presupuestados:		\$6,610,227.20		Importe en pesos Ejercidos:		\$4,911,042.77			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Programa de becas para la Licenciatura en Contabilidad Pública ejecutado.	Variación porcentual de becas académicas otorgadas respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				-10%	-10%
				Real					
C1 A1	Difundir el programa de becas	Variación porcentual de EMSAD visitadas año actual respecto año anterior.	Porcentaje	Esperado				-5%	-5%
				Real					
C1 A2	Realizar el examen de admisión al programa de LCP.	Porcentaje de solicitantes que realizaron el examen del total que se inscribieron	Porcentaje	Esperado				70%	70%
				Real					
C1 A3	Realizar cursos de inducción a los alumnos seleccionados.	Porcentaje de solicitantes que asistieron al curso de inducción con respecto al total de solicitantes que fueron beneficiados con una beca.	Porcentaje	Esperado				80%	80%
				Real					
C1 A4	Realizar el pago de inscripción de alumnos seleccionados.	Variación porcentual de estudiantes a los que se les pagó su inscripción año actual respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				-10%	-10%
				Real					
C2	Sistema de promoción de mejora de competencia del recurso humano operado.	Porcentaje de servidores públicos que concluyeron la capacitación del total inscrita.	Porcentaje	Esperado				70%	70%
				Real					



En proceso de mejora

SIGEB-FBR © D.R. 03 - 2016 030106233900 01

Relación de Resultados de Indicadores.

		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Planeación y Servicios Administrativos</u>							
Subprograma: <u>Capacitación</u>									
Importe en pesos presupuestados:		\$6,610,227.20		Importe en pesos Ejercidos:		\$4,911,042.77			
C2 A1	Realizar la detección de necesidades de capacitación	Porcentaje de necesidades de capacitación atendidas del total de necesidades detectadas	Porcentaje	Esperado				50%	50%
				Real					
C2 A2	Elaborar y ejecutar el programa de capacitación	Porcentaje de cumplimiento del programa de capacitación	Porcentaje	Esperado				90%	90%
				Real					
C2 A3	Entregar constancias a participantes de las capacitaciones	Porcentaje de personas que acreditan el curso de capacitación con respecto al total de personas evaluadas	Porcentaje	Esperado				70%	70%
				Real					
C2 A4	Coordinar las capacitaciones en línea y moderar talleres programados por la ASF	Porcentaje de servidores públicos de la Auditoría que acreditaron el curso del total de inscritos .	Porcentaje	Esperado				70%	70%
				Real					
Responsable que autoriza		Nombre:		C.P. Manuel Ramírez Briones					
		Cargo:		Auditor Especial de Planeación y Servicios Administrativos					



En proceso de mejora

SIGEB-PBR © DR. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila

Periodo: 2020

Programa: Órgano Interno de Control

Subprograma: Órgano Interno de Control

Importe en pesos presupuestados:		\$3,088,350.75		Importe en pesos Ejercidos:		\$0.00			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	La ASEC vigila que sus servidores públicos se conduzcan en los términos dispuestos en la normatividad aplicable	Número de informes presentados en relación con las quejas por los ciudadanos ante la ASEC, sea en forma escrita o por medio del sitio electrónico oficial	Número	Esperado				3	3
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Sistema de administración del Órgano Interno de Control de la ASEC implementado.	Instruir los Procedimientos de responsabilidad administrativa de los servidores públicos de la ASEC	Número	Esperado				1	1
				Real					
C1 A1	Recibir quejas y denuncias	Numero de quejas y/o denuncias derivadas del incumplimiento de las obligaciones por parte de los servidores públicos.	Número	Esperado				3	3
				Real					

47

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Órgano Interno de Control</u>							
Subprograma: <u>Órgano Interno de Control</u>									
Importe en pesos presupuestados:		\$3,088,350.75			Importe en pesos Ejercidos:		\$0.00		
CI A2	Vigilar el cumplimiento de la normatividad interna	Lineamientos para el levantamiento de actas administrativas al personal de la ASEC	Documento	Esperado				1	1
				Real					
Responsable que autoriza		Nombre:							
		Cargo:		Titular del Órgano Interno de Control					

4 f

En proceso de mejora

SIGEB-PBR @ n r 03 - 2016 030109233800 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.										
 <p>PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila</p>		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: Despacho del Auditor Superior y Transparencia								
		Subprograma: <u>Dirección General</u>								
Importe en pesos presupuestados:			\$8,574,239.14			Importe en pesos Ejercidos:			\$5,312,213.65	
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta	
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre		
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%	
				Real						
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta	
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre		
P	Los entes publicos del Estado de Coahuila cuentan con una gestión adecuada de los recursos públicos	Variación porcentual de observaciones no solventadas del año actual respecto año anterior.	Porcentaje	Esperado				15%	15%	
				Real						
		Variación porcentual de recomendaciones de desempeño no atendidas respecto del ejercicio inmediato anterior	Porcentaje	Esperado			-10%	-10%	-10%	
				Real			31%			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL	
C1	Sistema para una adecuada dirección y coordinación de la ASEC operado	Calificación promedio obtenida en las evaluaciones de avances de armonización contable realizadas para las entidades del estado de Coahuila.	Calificación	Esperado				80	80	
				Real						

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.											
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Despacho del Auditor Superior y Transparencia</u>									
		Subprograma: <u>Dirección General</u>									
Importe en pesos presupuestados:			\$8,574,239.14			Importe en pesos Ejercidos:			\$5,312,213.65		
C1 A1	Ejecutar la planeación estratégica para desarrollo y puesta en marcha de los planes operativos (PAAVI)	Porcentaje de cumplimiento de auditorías realizadas respecto a las programadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%		
				Real							
C1 A2	Supervisar la adecuada gestión administrativa de los recursos (Humanos y Materiales)	Variación porcentual de conflictos (DEMANDAS) laborales con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				1%	1%		
				Real							
C1 A3	Supervisar que en los actos jurídicos donde interviene la ASEC exista una representación de conformidad con los ordenamientos jurídicos vigentes	Porcentaje de representaciones legales de la ASEC ante cualquier tipo de autoridad	Porcentaje	Esperado				100%	100%		
				Real							
C2	Vinculación con todas las entidades implementada.	1 Porcentaje de solicitudes del Congreso del Estado atendidas en tiempo y forma del total recibidas	Porcentaje	Esperado				100%	100%		
				Real							
		2 Porcentaje de cumplimiento de compromisos con diversas instituciones.	Porcentaje	Esperado				100%	100%		
				Real							
C2 A1	Asegurar que exista una oportuna y adecuada comunicación con el Congreso	Porcentaje de solicitudes que requirieron respuesta del total recibidas por parte del Congreso	Porcentaje	Esperado				100%	100%		
				Real							

4 f

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Despacho del Auditor Superior y Transparencia</u>							
		Subprograma: <u>Dirección General</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$8,574,239.14			Importe en pesos Ejercidos:		\$5,312,213.65		
C2 A2	Asegurar que exista una oportuna y adecuada comunicación con la ASOFIS	Porcentaje de compromisos cumplidos ante las ASOFIS con respecto al total de compromisos adquiridos	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C2 A3	Participar en el Sistema Nacional de Fiscalización	Porcentaje de compromisos cumplidos ante el SNF con respecto al total de compromisos adquiridos	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C3	Actualización del Apartado de Transparencia del Portal Web de la ASEC realizada.	1 Porcentaje de solicitudes de información contestadas en tiempo y forma respecto del total de solicitudes recibidas	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	100%		
		2 Calificación obtenida del Instituto Coahuilense de Acceso a la Información (ICAI).	Calificación	Esperado	>95	>95	>95	>95	>95
				Real	100	N/D	100		
C3 A1	Revisar que la información enviada por las unidades administrativas sea contenida en los formatos requeridos por la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública.	Porcentaje de unidades que envían los formatos de acuerdo a la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública del total de unidades a las que se requirió la información	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	100%		
C3 A2	Llevar proactivamente los principios de máxima publicidad en Transparencia y Acceso a la Información	Porcentaje de solicitudes de información en las que se pide información ya publicada en el portal del total de solicitudes recibidas	Porcentaje	Esperado	30%	30%	30%	30%	30%
				Real	11%	29%	53%		

En proceso de mejora



Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: Despacho del Auditor Superior y Transparencia							
		Subprograma: <u>Dirección General</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$8,574,239.14			Importe en pesos Ejercidos:		\$5,312,213.65		
C3 A3	Dar respuesta a las solicitudes de información	Porcentaje de solicitudes en las que intervino el Comité de Transparencia respecto del total de solicitudes recibidas	Porcentaje	Esperado	30%	30%	30%	30%	30%
				Real	39%	14%	0%		
C3 A4	Dar trámite a los recursos de revisión interpuestos por los solicitantes recurrentes con motivo de la respuesta brindada por la unidad de transparencia de la ASEC	Porcentaje de solicitudes de información pública recurridas ante el ICAI a favor de la ASEC del total de solicitudes públicas recurridas ante el ICAI.	Porcentaje	Esperado	100%				100%
				Real	100%				100%
C4	Participación en el Sistema Anticorrupción del Estado de Coahuila realizada.	Porcentaje de asistencias de la Auditoría Superior del Estado de Coahuila en el Sistema Anticorrupción del Estado de Coahuila del total de sesiones ordinarias y extraordinarias convocadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C4 A1	Asegurar que exista una oportuna y adecuada comunicación con el Sistema Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza.	Porcentaje de participaciones ante el Sistema Anticorrupción del Estado de Coahuila con respecto al total de sesiones convocadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C4 A2	Participar en el Informe Anual del Comité Coordinador del Sistema Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza	Documento Informe Anual del Comité Coordinador del Sistema Anticorrupción del Estado de Coahuila	Documento	Esperado				1	1
				Real					
Responsable que autoriza		Nombre:		C.P.C. José Armando Plata Sandoval					
		Cargo:		Auditor Superior del Estado de Coahuila					

47

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © U.R. 03 - 2016 030109233900 - 01



Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Desempeño</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Estadística, Indicadores y Procedimiento de Desempeño</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$6,538,421.65			Importe en pesos Ejercidos:		\$3,272,937.35		
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	La ASEC cuenta con un sistema adecuado para fiscalizar el desempeño, la legalidad y la disciplina financiera de los entes auditables y de sus programas presupuestarios para emitir recomendaciones y observaciones que mejoren la gestión.	Porcentaje de auditorías de desempeño, de legalidad y de disciplina financiera realizadas y publicadas en los informes individuales, especiales y el Informe Anual de Resultados respecto de lo programado en PAAVI.	Porcentaje	Esperado			50%	50%	100%
				Real			52%		
		Porcentaje de estudios especiales con enfoque de desempeño realizados y publicados en los informes individuales y el informe anual de resultados respecto de lo programado en PAAVI.	Porcentaje	Esperado			30%	70%	100%
				Real			31%		
		Porcentaje de entes evaluados en materia presupuestal respecto del total de entes obligados a presentar cuenta pública.	Porcentaje	Esperado	100%				100%
				Real	97%				97%

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01



Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Desempeño</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Estadística, Indicadores y Procedimiento de Desempeño</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$6,538,421.65			Importe en pesos Ejercidos:		\$3,272,937.35		
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Sistema de Auditorías por medio de procedimientos de desempeño operado	Porcentaje de recomendaciones de desempeño atendidas respecto de recomendaciones emitidas.	Porcentaje	Esperado			20%	20%	40%
				Real			0%		
		Variación porcentual de la proporción de recomendaciones de desempeño no atendidas respecto del ejercicio inmediato anterior.	Porcentaje	Esperado			-10%	-10%	-10%
				Real			260%		
C1 A1	Aperturar las auditorías y notificar el requerimiento de información.	Porcentaje de auditorías aperturadas del total programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado		100%			100%
				Real		100%			100%
C1 A2	Preparar y notificar el Pliego de Recomendaciones de las entidades que derivaron recomendaciones como resultado del proceso de auditoría.	Porcentaje de pliegos de recomendaciones notificados respecto del total de pliegos de recomendaciones emitidos.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A3	Incorporar los resultados de las auditorías de desempeño al Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de auditorías al desempeño incorporadas en los informes respecto a las programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado			50%	50%	100%
				Real			99%		

[Handwritten signature]



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial de Desempeño

Subprograma: Dirección de Estadística, Indicadores y Procedimiento de Desempeño

Importe en pesos presupuestados:		\$6,538,421.65		Importe en pesos Ejercidos:		\$3,272,937.35		
C2	Sistema de Auditorías de desempeño a programas presupuestarios operado.	Porcentaje de recomendaciones de desempeño a PP's atendidas respecto de las emitidas.	Porcentaje	Esperado		20%	20%	40%
				Real		0%		
		Variación porcentual de recomendaciones de desempeño a PP's no atendidas en el ejercicio que se revisa con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado		-10%	-10%	-10%
				Real		20%		
C2 A1	Aperturar las auditorías a PP's y notificar el requerimiento de información.	Porcentaje de auditorías de PP's aperturadas del total programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado	100%		100%	
				Real	100%		100%	
C2 A2	Preparar y notificar el Pliego de Recomendaciones de los PP's de las entidades que derivaron recomendaciones como resultado del proceso de auditoría.	Porcentaje de pliegos de recomendaciones de PP's notificados respecto del total de pliegos de recomendaciones emitidos.	Porcentaje	Esperado		100%	100%	
				Real				
C2 A3	Incorporar los resultados de las auditorías de desempeño a programas presupuestarios al Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de auditorías al desempeño de PP's incorporadas en los informes respecto a las programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado		100%	100%	
				Real				

47

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila

Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial de Desempeño

Subprograma: Dirección de Estadística, Indicadores y Procedimiento de Desempeño

Importe en pesos presupuestados:		\$6,538,421.65		Importe en pesos Ejercidos:		\$3,272,937.35		
C3	Sistema de Auditorías de desempeño en materia de disciplina financiera operado.	Porcentaje de recomendaciones de desempeño DF atendidas respecto de recomendaciones emitidas.	Porcentaje	Esperado		20%	20%	40%
				Real		0%		
		Variación porcentual de recomendaciones de desempeño DF no atendidas en el ejercicio que se revisa con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado		-10%		-10%
				Real		0%		
C3 A1	Aperturar las auditorías DF y notificar el requerimiento de información.	Porcentaje de auditorías DF aperturadas del total programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado	100%		100%	
				Real	0%		0%	
C3 A2	Preparar y notificar el Pliego de Recomendaciones DF de las entidades que derivaron recomendaciones como resultado del proceso de auditoría.	Porcentaje de pliegos de recomendaciones DF notificados respecto del total de pliegos de recomendaciones emitidos.	Porcentaje	Esperado		100%	100%	
				Real				
C3 A3	Incorporar los resultados de las auditorías de desempeño DF al Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de auditorías al desempeño DF incorporadas en los informes respecto a las programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado		100%	100%	
				Real				
C4	Sistema de Auditorías de Legalidad operado.	Porcentaje de observaciones de legalidad solventadas respecto de las observaciones determinadas.	Porcentaje	Esperado		20%	20%	40%
				Real		0%		
		Variación porcentual de observaciones de legalidad no solventadas en el ejercicio que se revisa respecto del ejercicio inmediato anterior.	Porcentaje	Esperado		-10%		-10%
				Real		0%		

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © DR. 03 - 2016 030109233000 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila

Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial de Desempeño

Subprograma: Dirección de Estadística, Indicadores y Procedimiento de Desempeño

Importe en pesos presupuestados:		\$6,538,421.65		Importe en pesos Ejercidos:		\$3,272,937.35			
C4 A1	Aperturar las auditorías de legalidad y notificar el requerimiento de información.	Porcentaje de auditorías de legalidad aperturadas del total programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado		100%			100%
				Real		100%			100%
C4 A2	Preparar y notificar el Pliego de Observaciones de legalidad a las entidades que derivaron observaciones como resultado del proceso de auditoría.	Porcentaje de pliegos de observaciones de legalidad notificados respecto del total de pliegos de recomendaciones emitidos.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C4 A3	Incorporar los resultados de las auditorías de legalidad al Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de auditorías de legalidad incorporadas en los informes respecto a las programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C5	Sistema de evaluación de presupuestos de los entes públicos operado.	Variación porcentual de entes con calificación igual o mayor a 80% de cumplimiento de obligaciones presupuestales respecto del año anterior.	Porcentaje	Esperado	5%				5%
				Real	44.8%				44.8%
C5 A1	Notificar de manera conjunta con la Auditoría Especial financiera el requerimiento de información.	Porcentaje de oficinas de requerimiento notificados del total de entes obligados a presentar Cuenta Pública e integrar presupuesto.	Porcentaje	Esperado	100%				100%
				Real	100%				100%
C5 A2	Incorporar los resultados de las revisiones de los procesos presupuestales en el Informe sobre la Composición del los Procesos Presupuestales	Porcentaje de entes evaluados del total de entes obligados a presentar Cuenta Pública e integrar presupuesto.	Porcentaje	Esperado	100%				100%
				Real	9.7%				9.7%

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
Periodo: 2020
Programa: Auditoría Especial de Desempeño

Subprograma: Dirección de Estadística, Indicadores y Procedimiento de Desempeño

Importe en pesos presupuestados:		\$6,538,421.65		Importe en pesos Ejercidos:		\$3,272,937.35			
C6	Sistema para la producción de estudios especiales de desempeño operado	Variación porcentual de estudios especiales de desempeño descargados respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C6 A1	Incorporar estudios especiales de desempeño en el PAAVI.	Número de estudios especiales de desempeño incorporados en el PAAVI.	Estudios especiales	Esperado		16			16
				Real		16			16
C6 A2	Incorporar los resultados de los estudios especiales en el Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de estudios que se incorporaron en los informes respecto de los programados en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado			30%	70%	100%
				Real			100%		
C7	Informe Anual de Resultados publicado en el SAAI.	Porcentaje de informes descargados del SAAI por externos respecto al total de descargas realizadas.	Porcentaje	Esperado				20%	20%
				Real					
C7 A1	Atender a las diferentes áreas de la ASEC para la integración de elementos y resultados de la fiscalización en los informes individuales, especiales y el Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de reuniones de trabajo con personal atendidas respecto al total de solicitadas.	Porcentaje	Esperado			100%	100%	100%
				Real			0%		
C7 A2	Publicar los Informes de resultados en el SAAI.	Porcentaje de tomos publicados del total generados.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial de Desempeño

Subprograma: Dirección de Estadística, Indicadores y Procedimiento de Desempeño

Importe en pesos presupuestados:		\$6,538,421.65		Importe en pesos Ejercidos:		\$3,272,937.35			
C8	Estructura para la operación de la ASEC con sede en Monclova implementado.	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área con sede en Monclova.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C8 A1	Cumplir en tiempo y forma con las operaciones propias del área.	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					

Responsable que autoriza	Nombre:	Lic. Jesús Javier González Alcázar
	Cargo:	Auditor Especial de Desempeño

47

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.											
 <p>AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila</p>		<p align="center">Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: Auditoría Especial de Desempeño</p>									
		Subprograma: Dirección de Auditoría de Desempeño e Investigaciones Económicas									
Importe en pesos presupuestados:			\$5,471,840.85			Importe en pesos Ejercidos:			\$2,658,495.15		
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta		
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre			
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%		
				Real							
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta		
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre			
P	La ASEC cuenta con un sistema adecuado para fiscalizar el desempeño, la legalidad y la disciplina financiera de los entes auditables y de sus programas presupuestarios para emitir recomendaciones y observaciones que mejoren la gestión.	Porcentaje de auditorías de desempeño, de legalidad y de disciplina financiera realizadas y publicadas en los informes individuales, especiales y el Informe Anual de Resultados respecto de lo programado en PAAVI.	Porcentaje	Esperado			50%	50%	100%		
				Real			52%				
		Porcentaje de estudios especiales con enfoque de desempeño realizados y publicados en los informes individuales y el informe anual de resultados respecto de lo programado en PAAVI.	Porcentaje	Esperado			30%	70%	100%		
				Real			31%				
		Porcentaje de entes evaluados en materia presupuestal respecto del total de entes obligados a presentar cuenta pública.	Porcentaje	Esperado	100%				100%		
				Real	97%				97%		

47

En proceso de mejora

SIGFB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01



Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
 Periodo: 2020
 Programa: Auditoría Especial de Desempeño

Subprograma: Dirección de Auditoría de Desempeño e Investigaciones Económicas

Importe en pesos presupuestados:		\$5,471,840.85		Importe en pesos Ejercidos:		\$2,658,495.15			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Sistema de Auditorías por medio de procedimientos de desempeño operado	Porcentaje de recomendaciones de desempeño atendidas respecto de recomendaciones emitidas.	Porcentaje	Esperado			20%	20%	40%
				Real			0%		
		Variación porcentual de la proporción de recomendaciones de desempeño no atendidas respecto del ejercicio inmediato anterior.	Porcentaje	Esperado			-10%	-10%	-10%
				Real			137%		
C1 A1	Aperturar las auditorías y notificar el requerimiento de información.	Porcentaje de auditorías aperturadas del total programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado		100%			100%
				Real		100%			100%
C1 A2	Preparar y notificar el Pliego de Recomendaciones de las entidades que derivaron recomendaciones como resultado del proceso de auditoría.	Porcentaje de pliegos de recomendaciones notificados respecto del total de pliegos de recomendaciones emitidos.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A3	Incorporar los resultados de las auditorías de desempeño al Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de auditorías al desempeño incorporadas en los informes respecto a las programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado			50%	50%	100%
				Real			97%		

Handwritten signature or initials.

En proceso de mejora

SIGED-PDR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01



Relación de Resultados de Indicadores.

		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Desempeño</u>							
Subprograma: Dirección de Auditoría de Desempeño e Investigaciones Económicas									
Importe en pesos presupuestados:		\$5,471,840.85		Importe en pesos Ejercidos:		\$2,658,495.15			
C2	Sistema de Auditorías de desempeño a programas presupuestarios operado.	Porcentaje de recomendaciones de desempeño a PP's atendidas respecto de las emitidas.	Porcentaje	Esperado			20%	20%	40%
				Real			0%		
		Variación porcentual de recomendaciones de desempeño a PP's no atendidas en el ejercicio que se revisa con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado			-10%	-10%	-10%
				Real			31%		
C2 A1	Aperturar las auditorías a PP's y notificar el requerimiento de información.	Porcentaje de auditorías de PP's aperturadas del total programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado		100%		100%	
				Real		100%		100%	
C2 A2	Preparar y notificar el Pliego de Recomendaciones de los PP's de las entidades que derivaron recomendaciones como resultado del proceso de auditoría.	Porcentaje de pliegos de recomendaciones de PP's notificados respecto del total de pliegos de recomendaciones emitidos.	Porcentaje	Esperado			100%	100%	
				Real					
C2 A3	Incorporar los resultados de las auditorías de desempeño a programas presupuestarios al Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de auditorías al desempeño de PP's incorporadas en los informes respecto a las programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado			100%	100%	
				Real					
C3	Sistema de Auditorías de desempeño en materia de disciplina financiera operado.	Porcentaje de recomendaciones de desempeño DF atendidas respecto de recomendaciones emitidas.	Porcentaje	Esperado			20%	20%	40%
				Real			0%		
		Variación porcentual de recomendaciones de desempeño DF no atendidas en el ejercicio que se revisa con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado			-10%		-10%
				Real			0%		

Handwritten signature

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial de Desempeño

Subprograma: Dirección de Auditoría de Desempeño e Investigaciones Económicas

Importe en pesos presupuestados:		\$5,471,840.85		Importe en pesos Ejercidos:		\$2,658,495.15			
C3 A1	Aperturar las auditorías DF y notificar el requerimiento de Información.	Porcentaje de auditorías DF aperturadas del total programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado		100%			100%
				Real		0%			0%
C3 A2	Preparar y notificar el Pliego de Recomendaciones DF de las entidades que derivaron recomendaciones como resultado del proceso de auditoría.	Porcentaje de pliegos de recomendaciones DF notificados respecto del total de pliegos de recomendaciones emitidos.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C3 A3	Incorporar los resultados de las auditorías de desempeño DF al Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de auditorías al desempeño DF incorporadas en los informes respecto a las programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C4	Sistema de Auditorías de Legalidad operado.	Porcentaje de observaciones de legalidad solventadas respecto de las observaciones determinadas.	Porcentaje	Esperado			20%	20%	40%
				Real			0%		
		Variación porcentual de observaciones de legalidad no solventadas en el ejercicio que se revisa respecto del ejercicio inmediato anterior.	Porcentaje	Esperado			-10%	-10%	-10%
				Real			0%		
C4 A1	Aperturar las auditorías de legalidad y notificar el requerimiento de información.	Porcentaje de auditorías de legalidad aperturadas del total programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado		100%			100%
				Real		100%			100%

97

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila

Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial de Desempeño

Subprograma: Dirección de Auditoría de Desempeño e Investigaciones Económicas

Importe en pesos presupuestados:		\$5,471,840.85		Importe en pesos Ejercidos:		\$2,658,495.15	
C4 A2	Preparar y notificar el Pliego de Observaciones de legalidad a las entidades que derivaron observaciones como resultado del proceso de auditoría.	Porcentaje de pliegos de observaciones de legalidad notificados respecto del total de pliegos de recomendaciones emitidos.	Porcentaje	Esperado		100%	100%
				Real			
C4 A3	Incorporar los resultados de las auditorías de legalidad al Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de auditorías de legalidad incorporadas en los informes respecto a las programadas en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado		100%	100%
				Real			
C5	Sistema de evaluación de presupuestos de los entes públicos operado.	Variación porcentual de entes con calificación igual o mayor a 80% de cumplimiento de obligaciones presupuestales respecto del año anterior.	Porcentaje	Esperado	5%		5%
				Real	44.8%		44.8%
C5 A1	Notificar de manera conjunta con la Auditoría Especial financiera el requerimiento de información.	Porcentaje de oficinas de requerimiento notificados del total de entes obligados a presentar Cuenta Pública e integrar presupuesto.	Porcentaje	Esperado	100%		100%
				Real	100%		100%
C5 A2	Incorporar los resultados de las revisiones de los procesos presupuestales en el Informe sobre la Composición del los Procesos Presupuestales	Porcentaje de entes evaluados del total de entes obligados a presentar Cuenta Pública e integrar presupuesto.	Porcentaje	Esperado	100%		100%
				Real	97%		97%
C6	Sistema para la producción de estudios especiales de desempeño operado	Variación porcentual de estudios especiales de desempeño descargados respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado		5%	5%
				Real			

Handwritten signature

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila

Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial de Desempeño

Subprograma: Dirección de Auditoría de Desempeño e Investigaciones Económicas

Importe en pesos presupuestados:		\$5,471,840.85		Importe en pesos Ejercidos:		\$2,658,495.15			
C6 A1	Incorporar estudios especiales de desempeño en el PAAVI.	Número de estudios especiales de desempeño incorporados en el PAAVI.	Estudios especiales	Esperado		16			16
				Real		16			16
C6 A2	Incorporar los resultados de los estudios especiales en el Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de estudios que se incorporaron en los informes respecto de los programados en el PAAVI.	Porcentaje	Esperado			30%	70%	100%
				Real			100%		
C7	Informe Anual de Resultados publicado en el SAAI.	Porcentaje de informes descargados del SAAI por externos respecto al total de descargas realizadas.	Porcentaje	Esperado				20%	20%
				Real					
C7 A1	Atender a las diferentes áreas de la ASEC para la integración de elementos y resultados de la fiscalización en los informes individuales, especiales y el Informe Anual de Resultados.	Porcentaje de reuniones de trabajo con personal atendidas respecto al total de solicitadas.	Porcentaje	Esperado			100%	100%	100%
				Real			0%		
C7 A2	Publicar los informes de resultados en el SAAI.	Porcentaje de tomos publicados del total generados.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					

Responsable que autoriza	Nombre:	Lic. Jesús Javier González Alcázar
	Cargo:	Auditor Especial de Desempeño



En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
Periodo: 2020
Programa: Auditoría Especial de Cumplimiento

Subprograma: Dirección de Auditoría de Municipios

Importe en pesos presupuestados:		\$18,069,747.96		Importe en pesos Ejercidos:		\$10,248,590.91			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	Los recursos públicos de los gobiernos municipales en el Estado de Coahuila se ejercen con eficacia, eficiencia, transparencia y con estricto apego a la normatividad vigente.	Variación porcentual de observaciones recurrentes no solventadas con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				0%	0%
				Real					
		Porcentaje de municipios que no fueron objeto de observaciones en el último periodo del total de entes auditables.	Porcentaje	Esperado				3%	3%
				Real					
		Variación porcentual de observaciones no solventadas del año actual respecto año anterior.	Porcentaje	Esperado				15%	15%
				Real					

47

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Cumplimiento</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Auditoría de Municipios</u>							
Importe en pesos presupuestados:			\$18,069,747.96		Importe en pesos Ejercidos:			\$10,248,590.91	
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Programa de fiscalización a los entes sujetos a revisión por parte de la ASEC operado en la Dirección de Auditoría de Municipios	Variación porcentual de auditorías realizadas en el año en curso respecto al año anterior	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C1 A1	Elaborar plan anual de auditoría de la Dirección	Porcentaje de auditorías realizadas respecto al total del auditorías programadas en el plan anual	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A2	Analizar la cuenta pública y los informes de avance de gestión financiera del periodo fiscalizado.	Porcentaje de cuentas públicas que no derivaron en solicitudes de información del total de cuentas públicas analizadas.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C1 A3	Recibir y analizar la información de los entes auditados	Porcentaje de entes que entregan la información requerida en tiempo y forma del total de entes notificados	Porcentaje	Esperado				95%	95%
				Real					
C1 A4	Entregar observaciones a la unidad de asuntos jurídicos	Porcentaje de cédulas de observaciones enviadas a la unidad de asuntos jurídicos con respecto al total de cédulas de observaciones elaboradas	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A5	Notificar Pliego de Observaciones	Porcentaje de auditorías con pliego de observaciones con respecto a las auditorías realizadas	Porcentaje	Esperado				85%	85%
				Real					

97

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
 <p>PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila</p>		<p align="center">Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Cumplimiento</u></p>							
		Subprograma: <u>Dirección de Auditoría de Municipios</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$18,069,747.96			Importe en pesos Ejercidos:		\$10,248,590.91		
C2	Sistema de análisis de respuestas a observaciones por parte de Entes Auditados ejecutado.	Variación porcentual de observaciones a municipios con importe con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C2 A1	Analizar la información y documentación entregada como respuesta al Pliego de Observaciones	Porcentaje de observaciones solventadas con respecto al total de observaciones notificadas.	Porcentaje	Esperado				40%	40%
				Real					
C2 A2	Integrar y entregar a la UAJ los expedientes de observaciones no solventadas	Porcentaje de observaciones no solventadas con respecto al total observaciones notificadas.	Porcentaje	Esperado				25%	25%
				Real					
C3	Estructura para la operación de la ASEC con sede en Monclova implementado	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área con sede en Monclova	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C3 A1	Cumplir en tiempo y forma con las operaciones propias del área	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
Responsable que autoriza		Nombre:		C.P. Maria del Carmen Ibarra Arredondo					
		Cargo:		Auditor Especial de Cumplimiento					

47

En proceso de mejora

SIGEB-PBR @ n r 03 - 2016 030109233900 - 01



Relación de Resultados de Indicadores.											
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Cumplimiento</u>									
		Subprograma: <u>Dirección de Auditoría Poderes y Organismos</u>									
Importe en pesos presupuestados:			\$14,600,570.33			Importe en pesos Ejercidos:			\$7,596,386.13		
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta		
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre			
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%		
				Real							
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta		
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre			
P	Los recursos de los entes públicos de Coahuila se ejercen con eficacia, eficiencia, transparencia y con estricto apego a la normatividad vigente.	Variación porcentual de observaciones recurrentes de Poderes y Organismos con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				0%	0%		
				Real							
		Porcentaje de Poderes y Organismos que no fueron objeto de observaciones en el último periodo del total de entes auditables.	Porcentaje	Esperado				3%	3%		
				Real							
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL		
C1	Programa de fiscalización a los entes sujetos a revisión Implementado.	Variación porcentual de auditorías realizadas a Poderes y Organismos en el año en curso respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%		
				Real							

[Handwritten signature]

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Cumplimiento</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Auditoría Poderes y Organismos</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$14,600,570.33			Importe en pesos Ejercidos:		\$7,596,386.13		
C1 A1	Elaborar plan anual de auditoría	Porcentaje de auditorías a poderes y organismos realizadas respecto al total del auditorías programadas a poderes y organismos en el plan anual.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A2	Analizar la cuenta pública y los informes de avance de gestión financiera del periodo fiscalizado.	Porcentaje de cuentas públicas que no derivaron en solicitudes de información del total de cuentas públicas analizadas.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C1 A3	ACTIVIDAD 3: Recibir y analizar la información de los entes auditados (Poderes y Organismos).	Porcentaje de entes que entregan la información requerida en tiempo y forma del total de entes notificados	Porcentaje	Esperado				95%	95%
				Real					
C1 A4	Entregar observaciones a la unidad de asuntos jurídicos	Porcentaje de cédulas de observaciones enviadas a la unidad de asuntos jurídicos con respecto al total de cédulas de observaciones elaboradas	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A5	Notificar pliego de observaciones a entes auditados.	Porcentaje de auditorías a Poderes y Organismos con pliegos de observaciones respecto a las auditorías realizadas.	Porcentaje	Esperado				85%	85%
				Real					
C2	Sistema de análisis de respuestas a observaciones por parte de Entes Auditados ejecutado.	Variación porcentual de observaciones a municipios con importe año actual respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					

47

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01



Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila
 Periodo: 2020

Programa: Auditoría Especial de Cumplimiento

Subprograma: Dirección de Auditoría Poderes y Organismos

Importe en pesos presupuestados:		\$14,600,570.33		Importe en pesos Ejercidos:		\$7,596,386.13		
C2 A1	Analizar la información y documentación entregada como respuesta al Pliego de Observaciones	Porcentaje de observaciones solventadas con respecto al total de observaciones notificadas	Porcentaje	Esperado			40%	40%
				Real				
C2 A2	Integrar y entregar a la UAJ los expedientes de observaciones no solventadas	Porcentaje de observaciones no solventadas con respecto al total observaciones notificadas.	Porcentaje	Esperado			40%	40%
				Real				

Responsable que autoriza	Nombre:	C.P. María del Carmen Ibarra Arredondo
	Cargo:	Auditor Especial de Cumplimiento

4 F

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Cumplimiento</u>							
Subprograma: Dirección de Auditoría a Fondos Federales, Programas de Inversión y Obra Pública									
Importe en pesos presupuestados:		\$6,356,690.42			Importe en pesos Ejercidos:		\$3,549,514.73		
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				9%	9%
				Real					
P	Los entes auditables del Estado de Coahuila aplican los recursos en materia de inversión pública con eficacia, eficiencia, transparencia y estricto apego a la normatividad vigente.	Variación porcentual de observaciones recurrentes de programas de inversión respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				0%	0%
		Real							
		Porcentaje de obras en las que se identificaron conceptos pagados en exceso.	Porcentaje	Esperado				0%	0%
				Real					

Handwritten signature

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Cumplimiento</u>							
Subprograma: Dirección de Auditoría a Fondos Federales, Programas de Inversión y Obra Pública									
Importe en pesos presupuestados:		\$6,356,690.42		Importe en pesos Ejercidos:		\$3,549,514.73			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Programa de fiscalización a los entes sujetos a revisión en Programas de Inversión operado.	Variación porcentual de auditorías en programas de inversión realizadas en el año en curso respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C1 A1	Elaborar plan anual de auditoría	Porcentaje de auditorías realizadas respecto al total del auditorías programadas en el plan anual .	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A2	Analizar la cuenta pública y los informes de avance de gestión financiera en materia de Programas de Inversión del periodo fiscalizado.	Porcentaje de cuentas públicas que no derivaron en solicitudes de información materia de Programas de Inversión del total de cuentas públicas y avances de gestión financiera analizadas.	Porcentaje	Esperado				60%	60%
				Real					
C1 A3	Realizar las revisiones físicas-documentales de obras y acciones de acuerdo al expediente unitario.	Porcentaje de obras y/o acciones visitadas con respecto al total de obras y/o acciones programadas.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A4	Entregar observaciones a la unidad de asuntos jurídicos	Porcentaje de cédulas de observaciones enviadas a la unidad de asuntos jurídicos con respecto al total de cédulas de observaciones elaboradas	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					

47

En proceso de mejora

 <p>PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila</p>	<p>Relación de Resultados de Indicadores.</p> <p>Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Cumplimiento</u></p>	 <p>PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila</p>
--	--	--

Subprograma: Dirección de Auditoría a Fondos Federales, Programas de Inversión y Obra Pública

Importe en pesos presupuestados:		\$6,356,690.42		Importe en pesos Ejercidos:		\$3,549,514.73		
C1 A5	Notificar el pliego de observaciones derivadas de la revisión de obras y/o acciones	Porcentaje de auditorías con pliego de observaciones con respecto a las auditorías realizadas	Porcentaje	Esperado			85%	85%
				Real				
C2	Sistema de análisis a las respuestas del pliego de observaciones operado en la Dirección de Auditoría de Programas de Inversión operado.	Variación porcentual de observaciones con importe año actual respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado			5%	5%
				Real				
C2 A1	Analizar la información y documentación entregada como respuesta al Pliego de Observaciones	Porcentaje de observaciones solventadas con respecto al total de observaciones notificadas	Porcentaje	Esperado			44%	44%
				Real				
C2 A2	Integrar y entregar a la UAJ los expedientes de observaciones no solventadas	Porcentaje de observaciones con importe con respecto al total observaciones no solventadas	Porcentaje	Esperado			25%	25%
				Real				
C3	Auditorías coordinadas del Ramo 28 (Participaciones) con la ASF Ejecutadas	Variación porcentual de auditorías de la ASF en las que se brindó apoyo año actual respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado			0%	0%
				Real				

47

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.										
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Auditoría Especial de Cumplimiento</u>								
		Subprograma: Dirección de Auditoría a Fondos Federales, Programas de Inversión y Obra Pública								
Importe en pesos presupuestados:			\$6,356,690.42			Importe en pesos Ejercidos:			\$3,549,514.73	
C3 A1	Brindar apoyo al área responsable de las auditorías coordinadas con la ASF	Porcentaje de auditorías aceptadas por la ASECC con respecto a las propuestas por ASF	Porcentaje	Esperado					100%	100%
				Real						
C3 A2	Entregar las cédulas de resultados y papeles de trabajo al área responsable de las auditorías coordinadas	Porcentaje de cédulas de resultados y papeles de trabajo entregados en tiempo y forma del total de los solicitados	Porcentaje	Esperado					100%	100%
				Real						
Responsable que autoriza		Nombre:		C.P. María del Carmen Ibarra Arredondo						
		Cargo:		Auditor Especial de Cumplimiento						



En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01

Relación de Resultados de Indicadores.									
 <p>PODER LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila</p>		<p align="center">Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Unidad de Tecnologías de la Información</u></p>							
		Subprograma: <u>Tecnologías de la Información</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$60,022,788.88			Importe en pesos Ejercidos:		\$39,760,468.37		
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos publicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	Los usuarios de los sistemas tecnológicos de información de la ASEC cuentan con el soporte oportuno para realizar sus funciones en tiempo y forma	Variación porcentual de servicios registrados año actual respecto al año anterior	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
CI	Modernización de las tecnologías de información implementada.	Variación porcentual del crecimiento de infraestructura informática año actual con respecto año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					

[Handwritten signature]

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: Unidad de Tecnologías de la Información							
		Subprograma: Tecnologías de la Información							
Importe en pesos presupuestados:		\$60,022,788.88			Importe en pesos Ejercidos:		\$39,760,468.37		
C1 A1	Realizar el diagnóstico de necesidades de tecnología y emitir recomendaciones	Porcentaje de necesidades de equipamiento atendidas del total identificadas en el diagnóstico	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C1 A2	Atender las solicitudes de equipamiento y licenciamiento	Porcentaje de solicitudes de equipamiento y licenciamiento atendidas del total de solicitudes recibidas	Porcentaje	Esperado				90%	90%
				Real					
C2	Soporte técnico de calidad proporcionado (Soporte Interno).	Variación porcentual de demanda de servicios año actual respecto año anterior	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C2 A1	Asignar y atender solicitudes	Variación porcentual de usuarios satisfechos con la atención de servicio de telecomunicaciones con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
		Variación porcentual de usuarios satisfechos con la atención de soporte técnico con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C2 A2	Capacitar/asesorar sobre ajustes, cambios y/o operaciones, relacionados con las tecnologías de la información	Porcentaje de Capacitaciones y/o asesoramientos realizados con respecto a solicitudes	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	100%		

47

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Unidad de Tecnologías de la Información</u>							
		Subprograma: <u>Tecnologías de la Información</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$60,022,788.88		Importe en pesos Ejercidos:		\$39,760,468.37			
C3	Esquemas de seguridad de la información en la infraestructura tecnológica de la ASEC	Porcentaje de bases de datos cubiertas con tecnología de respaldos automáticos.	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	100%		
C3 A1	Asegurar la instalación de agentes de respaldo automático.	Porcentaje de equipos informáticos que tienen instalado el agente de respaldos respecto al total de equipos informáticos	Porcentaje	Esperado	98%	98%	98%	98%	98%
				Real	93%	91%	94%		
C3 A2	Realizar la instalación y/o actualización de antivirus.	Porcentaje de equipos sin antivirus actualizado	Porcentaje	Esperado	5%	5%	5%	5%	5%
				Real	12%	9%	12%		
C3 A3	Realizar la actualización del sistema operativo.	Porcentaje de equipos actualizados del sistema operativo del total de equipos a los que les corresponde actualización	Porcentaje	Esperado	95%	95%	95%	95%	95%
				Real	90%	91%	100%		
C4	Soporte a usuarios para el manejo del Portal CFDI realizado.	Grado promedio de satisfacción de los usuarios.	Calificación	Esperado				90	90
				Real					
C4 A1	Realizar soporte al Portal CFDI .	Porcentaje de solicitudes de soporte del Portal CFDI atendidas del total recibidas.	Porcentaje	Esperado	95%	95%	95%	95%	95%
				Real	100%	100%	100%		

47

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Unidad de Tecnologías de la Información</u>							
		Subprograma: <u>Tecnologías de la Información</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$60,022,788.88			Importe en pesos Ejercidos:		\$39,760,468.37		
C4 A2	Desarrollo de modificaciones al Portal CFDL	Porcentaje de modificaciones realizadas del total solicitadas.	Porcentaje	Esperado		100%		100%	100%
				Real		100%			
C5	Creación, modificación y actualización de los desarrollos internos de la ASEC.	Grado de satisfacción de los usuarios hacia los desarrollos internos.	Porcentaje	Esperado				90%	90%
				Real					
C5 A1	Atender las necesidades sobre los desarrollos internos de la ASEC.	Porcentaje de solicitudes sobre el desarrollo interno atendido con respecto a las solicitudes recibidas.	Porcentaje	Esperado	95%	95%	95%	95%	95%
				Real	100%	100%	100%		
C5 A2	Desarrollo de sistemas internos.	Porcentaje de desarrollos brindados sobre el total solicitados.	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	100%		
C6	Estructura para el manejo del SIF operado (Municipal)	Grado promedio de satisfacción de los usuarios hacia el soporte del SIF.	Porcentaje	Esperado				90%	90%
				Real					
C6 A1	Atender las necesidades de soporte SIF.	Porcentaje de solicitudes de soporte al SIF atendidas con respecto a las solicitudes recibidas.	Porcentaje	Esperado	90%	90%	90%	90%	90%
				Real	95%	95%	85%		

9/8

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Unidad de Tecnologías de la Información</u>							
		Subprograma: <u>Tecnologías de la Información</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$60,022,788.88			Importe en pesos Ejercidos:		\$39,760,468.37		
C6 A2	Recepción de solicitudes de implementación del SIIF.	Porcentaje de entes que recibieron la implementación del sistema del total que lo solicitaron.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C6 A3	Desarrollo de modificaciones y actualizaciones al SIIF.	Porcentaje de requerimientos e incidencias resueltas del total recibidas.	Porcentaje	Esperado	95%	95%	95%	95%	95%
				Real	100%	100%	100%		
C6 A4	Asignar al proveedor externo del SIIF casos que le correspondan.	Porcentaje de requerimientos resueltos por proveedor externo del total de requerimientos enviados.	Porcentaje	Esperado		70%		70%	70%
				Real		75%			
C7	Estructura para el manejo del SIIF operado (Estatal).	Grado promedio de satisfacción de los usuarios hacia el soporte del SIIF.	Porcentaje	Esperado				90%	90%
				Real					
C7 A1	Atender las necesidades de soporte SIIF.	Porcentaje de solicitudes de soporte al SIIF atendidas con respecto a las solicitudes recibidas.	Porcentaje	Esperado	90%	90%	90%	90%	90%
				Real	96%	93%	96%		
C7 A2	Recepción de solicitudes de implementación del SIIF.	Porcentaje de entes que recibieron la implementación del sistema del total que lo solicitaron.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					

47

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: Unidad de Tecnologías de la Información							
		Subprograma: <u>Tecnologías de la Información</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$60,022,788.88		Importe en pesos Ejercidos:		\$39,760,468.37			
C7 A3	Desarrollo de modificaciones y actualizaciones de interfases al SIIF.	Porcentaje de requerimientos e incidencias resueltas del total recibidas.	Porcentaje	Esperado	95%	95%	95%	95%	95%
				Real	100%	100%	100%		
C7 A4	Asignar al proveedor externo del SIIF casos que le correspondan.	Porcentaje de requerimientos resueltos por proveedor externo del total de requerimientos enviados.	Porcentaje	Esperado		70%		70%	70%
				Real		36%			
C8	Estructura para la operación de la ASEC con sede en Monclova implementado.	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área con sede en Monclova.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C8 A1	Cumplir en tiempo y forma con las operaciones propias del área.	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área.	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
Responsable que autoriza		Nombre:		Ing. Dan Levi Menchaca Bedolla					
		Cargo:		Encargado del Despacho de la Unidad de Tecnologías de la Información					

47

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030108233900 - 01



Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Unidad de Asuntos Jurídicos</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Asuntos Jurídicos</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$5,888,881.30			Importe en pesos Ejercidos:		\$4,179,656.75		
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	La ASEC aplica la normativa vigente que asegura el debido proceso en la revisión de la administración de los recursos públicos.	Variación porcentual de determinación de multas con respecto año anterior.	Porcentaje	Esperado	5%	5%	5%	5%	5%
				Real	-100%	-100%	0%		
		Variación porcentual de Amparos asociados con acciones u omisiones de la ASEC atendidos por la Unidad de Asuntos Jurídicos año actual respecto del año anterior.	Porcentaje	Esperado				10%	10%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Estructura correctiva para asegurar el cumplimiento de la normatividad operando	1. Porcentaje de entes denunciados ante el MP respecto a los entes turnados con probable responsabilidad	Porcentaje	Esperado		30%		30%	30%
				Real		0%			

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Unidad de Asuntos Jurídicos</u>							
		Subprograma: Dirección de Asuntos Jurídicos							
Importe en pesos presupuestados:		\$5,888,881.30			Importe en pesos Ejercidos:		\$4,179,656.75		
C1 A1	Presentar denuncias ante MP	Porcentaje de expedientes que resultaron en denuncia ante el MP del total de expedientes turnados por las áreas de la ASEC	Porcentaje	Esperado		60%		60%	60%
				Real		0%			
C1 A2	Promoción de recursos ante el MP o la autoridad competente	Porcentaje de resoluciones del MP o autoridad competente que resultaron en la promoción de recursos del total de resoluciones notificadas	Porcentaje	Esperado				70%	70%
				Real					
C1 A3	Aplicar multas por incumplimiento a la LRCFS del Estado de Coahuila	Porcentaje de multas revocadas del total de multas impugnadas	Porcentaje	Esperado	5%	5%	5%	5%	5%
				Real	100%	0%	0%		
C1 A4	Solicitar a la Secretaría de Finanzas la transferencia del monto de las sanciones pagadas por los responsables o en su caso solicitar el inicio del procedimiento administrativo de ejecución	Porcentaje de recursos pagados por funcionarios por multas del total de recursos originados por multas.	Porcentaje	Esperado	90%	90%	90%	90%	90%
				Real	100%	0%	100%		
C2	Estructura para desarrollar estudios legislativos para el mejoramiento de la fiscalización	Variación Porcentual de estudios jurídicos elaborados que fueron elaborados por el área de Asuntos Jurídicos que se realizaron con respecto al año anterior.	Porcentaje	Esperado				10%	10%
				Real					

En proceso de mejora

Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Período: 2020 Programa: <u>Unidad de Asuntos Jurídicos</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Asuntos Jurídicos</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$5,888,881.30			Importe en pesos Ejercidos:		\$4,179,656.75		
C2 A1	Otorgar soporte jurídico a las diversas áreas de la ASEC	Porcentaje de solicitudes de apoyo jurídico otorgado respecto a los solicitados	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	100%		
C2 A2	Notificación de los cambios a la normatividad a las áreas.	Porcentaje de áreas notificadas sobre cambios en la normatividad en materia de fiscalización.	Porcentaje	Esperado	100%	100%	100%	100%	100%
				Real	100%	100%	100%		
C3	Estructura para la operación de la ASEC con sede en Manclova implementado	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área con sede en Manclova	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
C3 A1	Cumplir en tiempo y forma con las operaciones propias del área	Porcentaje de cumplimiento de las operaciones propias del área	Porcentaje	Esperado				100%	100%
				Real					
Responsable que autoriza		Nombre:		Lic. Luis Carlos García Gil					
		Cargo:		Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos					

47

En proceso de mejora.

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01



Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila

Periodo: 2020

Programa: Unidad de Asuntos Jurídicos

Subprograma: Dirección de Investigación

Importe en pesos presupuestados:		\$4,038,957.36		Importe en pesos Ejercidos:		\$2,112,379.16			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila.	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
P	La ASEC investiga el cumplimiento de la normativa vigente para asegurar el debido proceso en la revisión de la administración de los recursos públicos	Promedio de presuntos responsables por faltas administrativas graves por ente auditado.	Promedio	Esperado				3	3
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance Financiero	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Sistema de determinación de la naturaleza jurídica de las responsabilidades administrativas ejecutado	1 Porcentaje de expedientes modificados por el Tribunal del total presentados por la ASEC	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
C1 A1	Realizar la valoración de observaciones que deriven en investigación	Porcentaje de observaciones que derivaron en investigación del total valoradas	Porcentaje	Esperado		30%		30%	30%
				Real		100%			

En proceso de mejora



Relación de Resultados de Indicadores.											
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: Unidad de Asuntos Jurídicos									
		Subprograma: <u>Dirección de Investigación</u>									
Importe en pesos presupuestados:			\$4,038,957.36			Importe en pesos Ejercidos:			\$2,112,379.16		
C1 A2	Realizar la clasificación de las observaciones	Porcentaje de observaciones determinadas como falta administrativa grave del total clasificadas	Porcentaje	Esperado		15%		15%	15%		
				Real		100%					
C2	Promoción de responsabilidades administrativas determinadas ejecutada.	Porcentaje de IPRAS modificados por la Dir. De Substanciación del total de IPRAS turnados.	Porcentaje	Esperado				5%	5%		
				Real							
C2 A1	Elaborar y turnar el IPRA	Porcentaje de faltas graves integradas en un IPRA del total de faltas graves determinadas	porcentaje	Esperado		100%		100%	100%		
				Real		100%					
C2 A2	Elaborar y turnar la Vista de las observaciones no graves	Porcentaje de entes que informaron del total de entes con vistas notificadas	Porcentaje	Esperado				80%	80%		
				Real							
Responsable que autoriza			Nombre:	Lic. Luis Carlos García Gil							
			Cargo:	Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos							

[Handwritten signature]

En proceso de mejora

SIGEB-PBR © D.R. 03 - 2016 030109233900 - 01



Relación de Resultados de Indicadores.



Auditoría Superior del Estado de Coahuila

Periodo: 2020

Programa: Unidad de Asuntos Jurídicos

Subprograma: Dirección de Substanciación

Importe en pesos presupuestados:		\$3,469,554.31		Importe en pesos Ejercidos:		\$2,492,651.85			
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	TRIMESTRES				Meta
					Resultado Primer Trimestre	Resultado Segundo Trimestre	Resultado Tercer Trimestre	Resultado Cuarto Trimestre	
F	Ubicar a Coahuila como entidad líder en la buena gestión de los recursos públicos administrados por los diferentes entes de gobierno del Estado de Coahuila .	Porcentaje de Recursos Observados con Respecto al Total de Recursos Auditados.	Porcentaje	Esperado				30%	30%
				Real					
P	La ASEC aplica la normativa vigente que permite subentar los procedimientos con su debido proceso en la revisión de la administración de los recursos públicos	Porcentaje de procedimientos nulos del total de procedimientos promovidos ante el Tribunal	Porcentaje	Esperado				5%	5%
				Real					
Nivel	Descripción	Indicador	Unidad de Medida	Avance del Indicador	Primer Trimestre	Segundo trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	TOTAL
C1	Estructura para iniciar el procedimiento de responsabilidad administrativa	1 Porcentaje de acuerdos de admisión impugnados del total de expedientes turnados	Porcentaje	Esperado		20%		20%	20%
				Real		0%			
C1A1	Integración de expedientes de procedimiento.	Porcentaje de expedientes revocados por el Tribunal del total de expedientes integrados.	Porcentaje	Esperado		100%		100%	100%
				Real		0%			

En proceso de mejora



Relación de Resultados de Indicadores.									
		Auditoría Superior del Estado de Coahuila Periodo: 2020 Programa: <u>Unidad de Asuntos Jurídicos</u>							
		Subprograma: <u>Dirección de Substanciación</u>							
Importe en pesos presupuestados:		\$3,469,554.31			Importe en pesos Ejercidos:		\$2,492,651.85		
C1 A2	Promoción al Tribunal de expedientes de probables responsables.	Porcentaje de expedientes promovidos al Tribunal respecto al total de recibidos.	Porcentaje	Esperado		100%		100%	100%
				Real		0%			
C2	Integración y promoción de expediente de probable responsabilidad	1 Porcentaje de procedimientos que derivaron en sanción del total de procedimientos promovidos	Porcentaje	Esperado		90%		90%	90%
				Real		0%			
C2 A1	Integración de expedientes de procedimiento	Porcentaje de expedientes revocados por el Tribunal del total de expedientes integrados	Porcentaje	Esperado		5%		5%	5%
				Real		0%			
C2 A2	Promoción al Tribunal de expedientes de probables responsables	Porcentaje de expedientes promovidos al Tribunal respecto al total de recibidos	Porcentaje	Esperado		100%		100%	100%
				Real		0%			
Responsable que autoriza		Nombre:		Lic. Luis Carlos Garcia Gil					
		Cargo:		Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos					

47