

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2025 MATRIZ DE INDICADORES (MIR)				
Datos del Programa Presupuestario				
No. 1 Nombre: FISCALIZACIÓN		Tipo programa: SUSTANTIVO		
Dirección o Entidad Responsable: AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO		Responsable: L.C. RAÚL BRITO BERÚMEN		
Alineación				
Agenda Legislativa			Plan Estatal de Desarrollo	
Ley Organica: LEY DE FISCALIZACION Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE ZACATECAS			Eje: HACIA UNA NUEVA GOBERNANZA	
Reglamento: REGLAMENTO INTERIOR DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO			Política Pública: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA EFICIENTE Y CON SENTIDO SOCIAL/Estrategia: IMPLEMENTAR PROCESOS DE CONTROL, TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS PARA LA TRANSFORMACIÓN DE LA GESTIÓN.	
Clasificación Funcional			Clasificación Programática	
Finalidad: 1. GOBIERNO	Función: 1. LEGISLACIÓN	Subfunción: 2. FISCALIZACIÓN	O. APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	
Resultados				
Nivel	Objetivos	Indicadores	Medios de Verificación	Supuestos
Fin	Contribuir a reducir los índices de corrupción mediante un proceso de fiscalización superior fortalecido	Nombre: Tasa de prevalencia de la corrupción por cada cien mil habitantes Definición: Mide la tasa de corrupción en un tiempo determinado por cada cien mil habitantes en el estado de Zacatecas Método: Cantidad de personas que tuvieron contacto con algún servidor público y experimentó al menos un acto de corrupción/Cien mil habitantes Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Bienal Sentido: Descendente Unidad de medida: Tasa Meta anual: 1.0% Línea base: 8.9%	Comunicado de prensa anual del área de Comunicación Social del Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI)	Los servidores públicos reducen los actos de corrupción en trámites, pagos y solicitudes de servicios
Propósito	Las entidades fiscalizadas del Gobierno del Estado y los Municipios de Zacatecas ejercen debidamente los recursos públicos	Nombre: Porcentaje de entidades fiscalizadas sin observaciones graves en auditoría Definición: Mide el porcentaje de las entidades fiscalizadas del Gobierno del Estado y los Municipios de Zacatecas sin resultados graves de auditoría en el año de referencia Método: (Total de entidades fiscalizadas sin observaciones graves en el año "t"/Total de entidades fiscalizadas en el año "t")*100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Anual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 25% Línea base: 41%	Informes Individuales y Cédulas de Solventación de las Acciones Promovidas y Notificadas	Que las entidades fiscalizadas ejerzan los recursos públicos de conformidad con las normas aplicables

<p>Componente</p>	<p>C1. Informes Individuales de auditoría entregados a la H. Legislatura del Estado</p>	<p>Nombre: Porcentaje de cumplimiento de Informes Individuales del proceso de fiscalización</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de los Informes Individuales del proceso de fiscalización entregados a la H. Legislatura del Estado, respecto al Programa Anual de Auditorías</p> <p>Método: (Informes Individuales del proceso de fiscalización realizados/Informes Individuales del proceso de fiscalización programados)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Anual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100%</p> <p>Línea base: 100%</p>	<p>Oficios de entrega de Informes Individuales a la H. Legislatura del Estado</p>	<p>Entrega oportuna de las Cuentas Públicas de parte de las entidades sujetas de fiscalización</p>
<p>Actividad</p>	<p>C1 A1. Ejecución del Programa Anual de Auditorías</p>	<p>Nombre: Porcentaje de auditorías realizadas</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de las auditorías realizadas sobre las derivadas del Programa Anual de Auditorías.</p> <p>Método: (Auditorías realizadas/Auditorías programadas)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Anual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100%</p> <p>Línea base: 100%</p>	<p>Programa Anual de Auditorías, Programación de Auditoría a Municipios y Programación de Auditoría a Gobierno del Estado y Entidades</p>	<p>Que los requerimientos a las entidades fiscalizadas se entreguen de manera oportuna.</p>
<p>Actividad</p>	<p>C1 A2. Elaboración de Informes Individuales sobre los resultados de la fiscalización</p>	<p>Nombre: Porcentaje de elaboración de Informes Individuales</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de Informes Individuales de resultados de la fiscalización elaborados respecto de las auditorías realizadas</p> <p>Método: (Total de Informes Individuales elaborados/Total de Informes Individuales programados)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Anual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100%</p> <p>Línea base: 100%</p>	<p>Informes Individuales</p>	<p>Que los requerimientos contengan la información suficiente para el análisis.</p>

<p>Actividad</p>	<p>C1 A3. Revisión de la solventación de las Acciones Promovidas y Notificadas</p>	<p>Nombre: Porcentaje de revisión de las solventaciones recibidas de las auditorías realizadas</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de revisión de las solventaciones recibidas respecto de las solicitadas derivadas del proceso de fiscalización</p> <p>Método: (Número de acciones solventadas/Número de acciones notificadas)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Anual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 15%</p> <p>Línea base: 9.2%</p>	<p>Cédulas de Solventación de las Acciones Promovidas y Notificadas</p>	<p>Que las instituciones entreguen la respuesta de las acciones notificadas</p>
<p>Componente</p>	<p>C2. Informes Generales Ejecutivos emitidos</p>	<p>Nombre: Porcentaje de Informes Generales Ejecutivos Emitidos</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de Informes Generales Ejecutivos emitidos</p> <p>Método: (Total de informes Generales Ejecutivos elaborados/Total de informes Generales Ejecutivos programados)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Anual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100 %</p> <p>Línea base: 0</p>	<p>Sistema de Seguimiento de Cuentas Públicas e Informe mensual de Actividades de la Unidad de Asuntos Jurídicos (UAJ)</p>	<p>Que no se reciban con oportunidad de la Subdirección de Resultados Preliminares las Cédulas de Solventación de las Acciones Promovidas y Notificadas.</p>
<p>Actividad</p>	<p>C2. A1 Elaboración de los Informes Generales Ejecutivos a partir de cédulas de solventación</p>	<p>Nombre: Porcentaje de Informes Generales Ejecutivos elaborados</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de Informes Generales Ejecutivos elaborados</p> <p>Método: (Total de Cédulas de Solventación recibidas / total de cédulas traducidas a informes Generales Ejecutivos elaborados)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Anual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100 %</p> <p>Línea base: 0</p>	<p>Sistema de Seguimiento de Cuentas Públicas e Informe mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>Que no se reciban con oportunidad de la Subdirección de Resultados Preliminares las Cédulas de Solventación de las Acciones Promovidas y Notificadas.</p>

Actividad	C2. A2 Notificación de los Informes Generales Ejecutivos	<p>Nombre: Porcentaje de Informes Generales Ejecutivos Notificados</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de Informes Generales Ejecutivos Notificados a las Entidades Fiscalizadas</p> <p>Método: (Total de Informes Generales Ejecutivos Elaborados/ total de informes Generales Ejecutivos Notificados)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Anual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100 %</p> <p>Línea base: 0</p>	Sistema de Seguimiento de Cuentas Públicas e Informe mensual de Actividades de la UAJ	No se entreguen con oportunidad por no estar disponible la Entidad Fiscalizada
Componente	C3. Acuerdos de Incompetencia emitidos	<p>Nombre: Porcentaje de Acuerdos de Incompetencia emitidos</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de Acuerdos de Incompetencia emitidos a los Órganos Internos de Control</p> <p>Método: (Total de Acuerdos de Incompetencia elaborados/Total de Acuerdos de Incompetencia emitidos)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Anual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100 %</p> <p>Línea base: 0</p>	Informe Mensual de Actividades de la UAJ	Que no se reciban con oportunidad del Departamento de Recepción de Documentos Probatorios, la documentación probatoria de las acciones de Promoción de Responsabilidad Administrativa
Actividad	C3. A1 Elaboración de Acuerdos de Incompetencia	<p>Nombre: Porcentaje de Acuerdos de Incompetencia emitidos</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de Acuerdos de Incompetencia emitidos a los Órganos Internos de Control</p> <p>Método: (Total de Acuerdos de Incompetencia elaborados/Total de Acuerdos de Incompetencia programados)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Anual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100 %</p> <p>Línea base: 0</p>	Informe Mensual de Actividades de la UAJ	Que no se reciban con oportunidad del Departamento de Recepción de Documentos Probatorios, la documentación probatoria de las acciones de Promoción de Responsabilidad Administrativa

<p>Actividad</p>	<p>C3. A2 Notificación de Acuerdos de Incompetencia</p>	<p>Nombre: Porcentaje de Acuerdos de Incompetencia notificados Definición: Mide el porcentaje de Acuerdos de Incompetencia notificados a los Órganos Internos de Control Método: (Total de Acuerdos de Incompetencia elaborados/Total de Acuerdos de Incompetencia notificados)*100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Anual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100 % Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>No se entreguen con oportunidad por no estar disponible el Órgano Interno de Control</p>
<p>Componente</p>	<p>C4. Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa Promovidos con base en las acciones concluidas</p>	<p>Nombre: Porcentaje de acciones de fiscalización concluidas y promovidas a través de Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa Definición: Mide el porcentaje de acciones generadas como resultado de la fiscalización, que son concluidas y promovidas ante el Tribunal de Justicia Administrativa Método: (Total de Acciones Concluidas y Promovidas realizadas /Total de Acciones concluidas y promovidas programadas)*100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Anual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>Las áreas de Fiscalización remiten oportunamente los documentos probatorios, los acuerdos de conclusión se autorizan oportunamente y el departamento de investigación cuenta con los recursos humanos y financieros para integrar los expedientes</p>
<p>Actividad</p>	<p>C4 A1. Apertura de expedientes de Investigación</p>	<p>Nombre: Porcentaje de Expedientes de Investigación iniciados de los programados Definición: Mide el Porcentaje de expedientes efectivamente iniciados para la investigación de los hechos con relación a los programados para iniciarse Método: (Total de Expedientes iniciados/Total de Expedientes programados para inicio)*100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Anual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>Las áreas de Fiscalización de la ASE remiten oportunamente los documentos probatorios de las acciones que pudieran resultar en faltas graves</p>

<p>Actividad</p>	<p>C4 A2. Elaboración Acuerdos de Conclusión</p>	<p>Nombre: Porcentaje de Acuerdos de Conclusión emitidos por mes Definición: Mide el porcentaje de Acciones concluidas por mes respecto a las sujetas a investigación programadas por mes Método: (Total de Acciones sobre las que se emite Acuerdo de Conclusión/Total de acciones sujetas a investigación programadas)*100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Mensual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>Se autoricen oportunamente los Acuerdos de conclusión por los Auditores Especiales</p>
<p>Actividad</p>	<p>C4 A3. Promoción de acciones en Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)</p>	<p>Nombre: Porcentaje de Acciones promovidas en Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa Definición: Mide el porcentaje de acciones promovidas ante el Tribunal de Justicia Administrativa respecto al total de acciones sujetas a investigación programadas Método: (Total de Acciones promovidas en IPRA /Total de Acciones sujetas a investigación Programadas)*100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Mensual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>Se cuenta con los recursos financieros y humanos necesarios para dar inicio a los expedientes La obtengan oportunamente los datos de prueba a cargo de otras autoridades</p>
<p>Actividad</p>	<p>C4 A4. Substanciación de acciones dentro del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa</p>	<p>Nombre: Porcentaje de Acciones substanciadas dentro de los Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA) Definición: Mide el porcentaje de Acciones substanciadas dentro de Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA) en relación al total de acciones recibidas Método: (Total de Acciones substanciadas incluidas en los IPRAS /Total de acciones en los IPRAS recibidos)*100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Mensual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Substanciación</p>	<p>El departamento de Investigación remite oportunamente los Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa y los expedientes debidamente integrados</p>

Componente	C5. Denuncias Penales promovidas	Nombre: Porcentaje de Denuncias Penales promovidas ante la Fiscalía General de Justicia del Estado de Zacatecas (FGJEZ) Definición: Mide el porcentaje de las Denuncias Penales integradas y promovidas ante la FGJEZ. Método: (Total de Denuncias integradas por la ASE/Total de Denuncias promovidas ante la FGJEZ)*100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Anual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0	Informe Mensual de Actividades de la UAJ	Las Áreas de Auditoría remiten oportunamente la documentación comprobatoria necesaria para la integración de las denuncias
Actividad	C5. A1. Revisión de documentos probatorios para la integración de denuncias	Nombre: Porcentaje de documentos probatorios revisados Definición: Mide el Porcentaje de documentos probatorios que pueden traducirse en una denuncia penal. Método: (Total de documentos probatorios que pueden integrar denuncia / Total de documentos probatorios recibidos)*100. Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0	Informe Mensual de Actividades de la UAJ	Las Áreas de Auditoría remiten oportunamente y con calidad los documentos probatorios necesarios para la integración de las denuncias
Actividad	C5. A2. Promoción de Denuncias Penales	Nombre: Porcentaje de Denuncias Penales promovidas Definición: Mide el número de Denuncias Penales que se promueven ante la FGJEZ Método: (Total de Denuncias promovidas ante la FGJEZ / Total de Denuncias integradas por el Departamento)*100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0	Informe Mensual de Actividades de la UAJ	Que las condiciones de la FGJEZ no sean óptimas para tramitar las denuncias penales

<p>Componente</p>	<p>C6. Multas notificadas</p>	<p>Nombre: Porcentaje de Multas notificadas a los funcionarios infractores.</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de multas notificadas a los funcionarios infractores respecto de las multas solicitadas por las áreas auditoras.</p> <p>Método: (Total de multas notificadas / Total de multas solicitadas por las áreas auditoras)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Mensual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100%</p> <p>Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>El grado de cumplimiento mensual dependerá de las solicitudes que nos envíen las áreas auditoras.</p>
<p>Actividad</p>	<p>C6. A1. Elaboración del oficio de aplicación de multa</p>	<p>Nombre: Porcentaje de elaboración del oficio de aplicación de multas solicitada por el área auditora.</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de oficios de aplicación de multa elaborados respecto a las solicitudes de multa recibidas.</p> <p>Método: (Total de oficios de aplicación de multa elaborados / Total de memorandos de solicitudes de oficios de aplicación de multa)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Mensual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100%</p> <p>Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>El grado de cumplimiento mensual dependerá de los memorandos de solicitud de oficios de aplicación de multas que se reciban.</p>
<p>Actividad</p>	<p>C6. A2. Notificación de oficios de aplicación de multa</p>	<p>Nombre: Porcentaje de oficios de aplicación de multa notificados.</p> <p>Definición: Mide el porcentaje de oficios de aplicación de multa notificados respecto de los oficios elaborados para notificación.</p> <p>Método: (Total de oficios de aplicación de multa notificados / Total oficios de aplicación de multa elaborados)*100</p> <p>Tipo: De resultado</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Mensual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100%</p> <p>Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>No existan condiciones óptimas para notificar el oficio de aplicación de multa.</p>

<p>Componente</p>	<p>C7. Informes de Autoridad contestados</p>	<p>Nombre: Porcentaje de solicitudes de Informes de Autoridad contestados. Definición: Mide el porcentaje de oficios de informe de autoridad contestados respecto a los solicitados. Método: (Total de informes de Autoridad contestados / Total de Informes de Autoridad solicitados) *100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Mensual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>El grado de cumplimiento mensual dependerá de las solicitudes de Informes de Autoridad que reciba la Auditoría Superior del Estado.</p>
<p>Actividad</p>	<p>C7. A1. Elaboración de oficio de respuesta</p>	<p>Nombre: Porcentaje de elaboración del oficios de respuesta de las solicitudes de Informes de Autoridad recibidos. Definición: Mide el porcentaje de oficios de respuesta que se elaboran respecto a las solicitudes de informe de autoridad que se reciben. Método: (Total de oficios de respuesta de Informes de Autoridad elaborados / Total de oficios de Informe de Autoridad solicitados) *100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Mensual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>El grado de cumplimiento mensual dependerá de los oficios de solicitud de Informes de Autoridad que se reciban.</p>
<p>Actividad</p>	<p>C7. A2. Notificación de oficio de respuesta</p>	<p>Nombre: Porcentaje de oficios de respuesta de Informes de Autoridad notificados. Definición: Mide el porcentaje de oficios de respuesta de Informes de Autoridad elaborados respecto de los solicitados. Método: (Total de oficios de respuesta de Informes de Autoridad notificados / Total de oficios de Informe de Autoridad solicitados) *100 Tipo: De resultado Dimensión: Eficacia Frecuencia: Mensual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100% Línea base: 0</p>	<p>Informe Mensual de Actividades de la UAJ</p>	<p>No existan condiciones óptimas para notificar el oficio de respuesta al Informe de Autoridad solicitado.</p>

<p>Componente</p>	<p>C8 Servicios Técnicos y Administrativos proporcionados.</p>	<p>Nombre: Porcentaje de cumplimiento de las Actividades Técnicas y Administrativas implementadas.</p> <p>Definición: Promedio de las Actividades realizadas en la Auditoría Superior del Estado para comprobar el cumplimiento de la Institución.</p> <p>Método: (Suma ponderada a 100% de cada una de las actividades/el total de Actividades)*100</p> <p>Tipo: De gestión</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Anual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 85%</p> <p>Línea base: 0</p>	<p>Indicadores de las Actividades de los Servicios Técnicos y Administrativos.</p>	<p>Las condiciones económicas del Estado facilitan la gestión presupuestal para proveer Servicios Técnicos y Administrativos necesarios a las diferentes áreas de la ASE</p>
<p>Actividad</p>	<p>C8 A1 Entrega a las áreas de la Auditoría Superior el material correspondiente a las requisiciones, de acuerdo al procedimiento de Recursos Materiales</p>	<p>Nombre: Porcentaje de entrega de material a las diferentes áreas de la Auditoría Superior.</p> <p>Definición: De todas las requisiciones de material entregadas al departamento de Recursos Materiales, se mostrara que porcentaje de la entrega de dicho material fue realizado.</p> <p>Método:(Total de requisiciones de materiales atendidas/total de requisiciones de materiales recibidas)*100</p> <p>Tipo: De gestión</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Mensual</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100</p> <p>Línea base: 85</p>	<p>Requisicion mensual de material e insumos para oficina, Requisicion mensual de material e insumos para mantenimiento de bienes muebles e inmuebles y Requisicion mensual de material e insumos de limpieza, con firma y fecha de recibido el material.</p>	<p>Las condiciones económicas del Estado facilitan la gestión presupuestal para proveer los recursos humanos, financieros, materiales y servicios necesarios a las diferentes áreas de la ASE</p>
<p>Actividad</p>	<p>C8 A2 Entrega al personal de los viáticos solicitados mediante los Pliegos de Comisión, de acuerdo al procedimiento de trámite de Viáticos</p>	<p>Nombre: Porcentaje atendido de solicitudes de viáticos tramitadas mediante Pliegos de Comisión.</p> <p>Definición: Del total de solicitudes de viáticos tramitadas mediante Pliegos de Comisión, se mostrará que porcentaje fueron atendidas</p> <p>Método: (Total de solicitudes de viáticos atendidas / Total de solicitudes de viáticos tramitadas en el período) * 100</p> <p>Tipo: De gestión</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Trimestral</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de medida: Porcentaje</p> <p>Meta anual: 100 %</p> <p>Línea base: 90 %</p>	<p>Pliegos de comisión. Procedimiento de trámite de viáticos Código PR-GR-RF-12 http://asecontrol.asezac.gob.mx/asecontrolv1/</p>	<p>Las condiciones económicas del Estado facilitan la gestión presupuestal para proveer los recursos humanos, financieros, materiales y servicios necesarios a las diferentes áreas de la ASE</p>

<p>Actividad</p>	<p>C8 A3 Realización del mantenimiento de equipo de computo asignado al personal de la Auditoría Superior</p>	<p>Nombre: Porcentaje de cumplimiento al mantenimiento de equipo de computo asignado al personal Definición: Del total de equipos registrados en inventario, se mostrará el porcentaje de equipos que recibieron mantenimiento Método: Número total de de equipos que recibieron mantenimiento / total de equipos registrados en inventario Tipo: de gestion Dimensión: eficacia Frecuencia: anual Sentido: Ascendente Unidad de medida: porcentaje Meta anual: 100 % Línea base: 90 %</p>	<p>Inventario de equipo de cómputo, Programa de mantenimiento de equipo de cómputo y Órdenes de Servicio</p>	<p>Las condiciones económicas del Estado facilitan la gestión presupuestal para proveer los recursos humanos, financieros, materiales y servicios necesarios a las diferentes áreas de la ASE</p>
<p>Actividad</p>	<p>C8 A4 Digitalización de la documentación comprobatoria entregada por los municipios a la Coordinación de Digitalización y Archivo de Concentración</p>	<p>Nombre: Porcentaje documentación comprobatoria entregada por los municipios digitalizada Definición: De total de la documentación comprobatoria entregada por los municipios, se mostrara el porcentaje de la documentación comprobatoria diigitalizada Método: (Total de documentación comprobatoria entregada por los municipios, diigitalizada / Total de la documentación comprobatoria entregada por los municipios) * 100 Tipo: Estrategico Dimensión: Eficacia Frecuencia: Anual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100 % Línea base: 90 %</p>	<p>Reporte de documentación comprobatoria diigitalizada</p>	<p>Las condiciones económicas del Estado facilitan la gestión presupuestal para proveer los recursos humanos, financieros, materiales y servicios necesarios a las diferentes áreas de la ASE</p>

<p>Actividad</p>	<p>C8 A5 Realización del mantenimiento de bienes muebles e inmuebles de la Auditoría Superior</p>	<p>Nombre: Porcentaje de cumplimiento al mantenimiento de bienes muebles e inmuebles Definición: Del total de necesidades de mantenimiento detectadas y programadas, se mostrarán el porcentaje de acciones de mantenimiento realizadas Método: (total de acciones de mantenimiento realizadas / total de necesidades de mantenimiento detectadas y programadas) * 100 Tipo: Gestión Dimensión: Eficacia Frecuencia: Mensual Sentido: Ascendente Unidad de medida: Porcentaje Meta anual: 100 % Línea base: 100 %</p>	<p>Reporte mensual de mantenimiento a vehículos, programa mensual de mantenimiento preventivo a vehículos, informe de mantenimiento general</p>	<p>Las condiciones económicas del Estado facilitan la gestión presupuestal para proveer los recursos humanos, financieros, materiales y servicios necesarios a las diferentes áreas de la ASE</p>
<p>Actividad</p>	<p>C8 A6 Resultados de la Auditoría Interna del Sistema de Gestión de Calidad.</p>	<p>Nombre: Resultados de la Auditoría Interna presentados al Personal Directivo sobre el SGC. Definición: Mide el número de No Conformidades encontradas durante la Auditoría Interna al SGC. Método: (Suma de solicitudes de mejora del SGC por el Personal Directivo) Tipo: De Resultados. Dimensión: Calidad. Frecuencia: Anual. Sentido: Descendente. Unidad de medida: No Conformidades. Meta anual: 1 Línea base: 0</p>	<p>Informe de Auditoría Interna Anual, Registro de No conformidades y Acciones Correctivas.</p>	<p>La norma ISO 9001:2015 es conocida, entendida y aplicada de manera adecuada.</p>

Actividad	C8 A7 Participación del personal en las capacitaciones impartidas.	Nombre: Porcentaje de asistencia y participación en programas de formación.	Memorandos con listas de Asistentes, Registros de Asistencia, Listas de Asistencia.	El personal esta interesado en asistir a todas las capacitaciones y les interesa obtener las competencias necesarias.
		Definición: Evaluar el compromiso y la participación del personal en los programas de formación, reflejando el interés y la involucración en el desarrollo de capacidades.		
		Método: (Número de participantes en programas de formación / Total de personal de auditoría) * 100.		
		Tipo: De gestión.		
		Dimensión: Eficiencia.		
		Frecuencia: Semestral.		
		Sentido: Ascendente.		
		Unidad de medida: Porcentaje (%).		
		Meta anual: 90%.		
Línea base: 0%.				

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2025 PROGRAMACIÓN DE CUMPLIMIENTO (MIR)																							
Dirección:				Nombre del Programa Presupuestario				Tipo de Programa Presupuestario				Clasificación Programática											
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO				FISCALIZACIÓN				Institucional		Estratégico		O. APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN											
Ley Orgánica:				Número de Programa Presupuestario				Ponderación:				Atribuciones con:											
LEY DE FISCALIZACIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE ZACATECAS				1				100%				Municipio				Entrega de Informes establecidos en la Ley de la Legislatura							
Reglamento:				REGLAMENTO INTERIOR DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO				Clasificación Funcional del Gasto															
Alineación con el PED				1. HACIA UNA NUEVA GOBERNANZA / 1.2 ADMINISTRACIÓN PÚBLICA EFICIENTE Y CON SENTIDO SOCIAL/ 1.2.8 IMPLEMENTAR PROCESOS DE CONTROL, TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS PARA LA TRANSFORMACIÓN DE LA GESTIÓN.				Finalidad				Función				Subfunción							
								1. GOBIERNO				1. LEGISLACIÓN				2. FISCALIZACIÓN							
Componente						Actividades																	
Alineación PED	Nombre de los Componentes	Unidad Responsable (Dirección o Departamento)	Meta Total			Nombre de las Actividades	Meta Total			Metas Mensuales													
			Unidad de Medida	Cantidad	Ponderación		Unidad de Medida	Cantidad	Ponderación	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
1.2.8	C1. Informes Individuales de auditoría entregados a la H. Legislatura del Estado	Auditoría Especial, Dirección de Auditoría a Gobierno del Estado y Entidades, Dirección de Auditoría Financiera, y Dirección de Auditoría a Obra Pública	Porcentaje	100%	40	C1 A1.	Ejecución del Programa Anual de Auditorías	Porcentaje	100%	33%	-	-	-	15%	15%	10%	15%	25%	15%	5%	-	-	
						C1 A2.	Elaboración de Informes Individuales sobre los resultados de la fiscalización	Porcentaje	100%	34%	-	-	-	-	-	-	-	5%	50%	40%	5%	-	
						C1 A3.	Revisión de la solventación de las Acciones Promovidas y Notificadas	Porcentaje	100%	33%	10%	20%	10%	10%	-	-	-	-	-	-	10%	30%	10%
1.2.8	C2. Elaboración de los informes Generales Ejecutivos a partir de cédulas de solventación	Unidad de Asuntos Jurídicos Departamento de Control y Seguimiento de Observaciones	Informes Generales Ejecutivos	86	7	C2. A1	Porcentaje de Informes Generales Ejecutivos Elaborados	Informes Generales Ejecutivos Elaborados	86	50%	-	18	34	32	1	1	-	-	-	-	-		
						C2. A2	Porcentaje de Informes Generales Ejecutivos Notificados	Informes Generales Ejecutivos Notificados	86	50%	-	18	34	32	1	1	-	-	-	-	-	-	
1.2.8	C3. Elaboración de Acuerdos de Incompetencia	Unidad de Asuntos Jurídicos Departamento de Control y Seguimiento de Observaciones	Acuerdos de Incompetencia Emitidos	80	7	C3. A1	Porcentaje de Acuerdos de Incompetencia Emitidos	Acuerdos de Incompetencia Elaborados	80	50%	-	-	-	-	10	20	10	20	20	-	-		
						C3. A2	Porcentaje de Acuerdos de Incompetencia Notificados	Acuerdos de Incompetencia Notificados	80	50%	-	-	-	-	10	10	20	20	20	-	-		
1.2.8	C4. Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa con base en las acciones concluidas	Unidad de Asuntos Jurídicos Departamento de Investigación	Acciones concluidas y promovidas	400	7	C4 A1.	Apertura de expedientes de Investigación	Expediente	100	20%	-	25	25	-	-	-	-	25	25	-	-		
						C4 A2.	Elaboración de Acuerdos de Conclusión	Acuerdos	250	20%	25	25	25	25	25	-	25	25	25	25	-		
						C4 A3.	Promoción de acciones en Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)	Acciones incluidas en IPRA	150	30%	15	15	15	15	15	15	-	15	15	15	15	-	
						C4 A4.	Substanciación de Acciones dentro del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Acciones substanciadas	150	30%	15	15	15	15	15	15	-	15	15	15	15	-	
1.2.8	C5. Denuncias Penales Promovidas	Unidad de Asuntos Jurídicos Departamento de lo Contencioso Administrativo	Denuncias Penales Promovidas	20	7	C5 A1	Revisión de documentos probatorios para la integración de la denuncias	Documentos probatorios revisados	20	50%	-	-	-	-	-	7	-	-	7	-	-	6	
						C5 A2	Promoción de Denuncias Penales	Denuncias Penales promovidas	20	50%	-	-	-	-	-	2	3	3	3	3	3	3	
1.2.8	C6. Multas notificadas	Unidad de Asuntos Jurídicos Departamento de lo Contencioso Administrativo	Multas notificadas	240	6	C6 A1	Elaboración del oficio de aplicación de multa	Oficios elaborados	240	50%	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20		
						C6 A2	Notificación del oficio de aplicación de multa	Oficios notificados	240	50%	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20		
1.2.8	C7. Informes de Autoridad Contestados	Unidad de Asuntos Jurídicos Departamento de lo Contencioso Administrativo	Informes de Autoridad Contestados	120	6	C7 A1	Elaboración de oficio de respuesta	Oficios elaborados	120	50%	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10		
						C7 A2	Notificación de oficio de respuesta	Oficios notificados	120	50%	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10		

1.2.8	C8. Servicios Técnicos y Administrativos porpocionados.	Departamento de Recursos Materiales	Porcentaje	85%	20%	C8 A1	Entrega a las áreas de la Auditoría Superior el material correspondiente a las requisiciones, de acuerdo al procedimiento de Recursos Materiales	Porcentaje	100	15%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%					
		Departamento de Recursos Financieros				C8 A2	Entrega al personal de los viáticos solicitados mediante los Pliegos de Comisión, de acuerdo al procedimiento de trámite de Viáticos	Porcentaje	100	14%	-	-	100%	-	-	100%	-	-	100%	-	-	100%	-	-	100%	
		Departamento de Informatica				C8 A3	Realización del mantenimiento de equipo de computo asignado al personal de la Auditoría Superior	Porcentaje	100	14%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100	
		Departamento de Archivo de Concentración				C8 A4	Digitalización de la documentación comprobatoria entregada por los municipios a la Coordinación de Digitalización y Archivo de Concentración	Porcentaje	100	15%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100
		Departamento de Servicios Generales				C8 A5	Realización del mantenimiento de bienes muebles e inmuebles de la Auditoría Superior	Porcentaje	100	14%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
		Despacho del Auditor Superior y Secretaría Técnica.				C8 A6	Resultados de la Auditoría Interna del Sistema de Gestión de Calidad.	No Conformidades	1	14%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	
						C8 A7	Participación del personal en las capacitaciones impartidas.	Porcentaje	90%	14%	-	-	-	-	-	-	-	45%	-	-	-	-	-	-	-	45%