



UTE/CF001/2023.

Culiacán Rosales, Sinaloa, a 14 de febrero de 2023.

Asunto: Entrega del Informe Anual UTE.

Dip. Sergio Mario Arredondo Salas.
Presidente de la Comisión de Fiscalización.
P r e s e n t e.-

Con el gusto de saludarle aprovecho para enviarle un cordial saludo y hacer entrega del Informe Anual de la Unidad Técnica de Evaluación a mi cargo correspondiente al año 2022, donde se detallan las actividades realizadas, los recursos materiales solicitados, la incorporación de personal, su capacitación, la normativa aprobada por la Comisión para la UTE y los Indicadores de Resultados de la Unidad Técnica de Evaluación para el ejercicio fiscal 2023, para el conocimiento de esta Comisión.

Sin otro particular, quedo a sus órdenes para cualquier duda, aclaración.

Atentamente

Lic. Silvia Alejandra Pineda Prado.
Directora de la Unidad Técnica de Evaluación.



**UNIDAD TÉCNICA
DE EVALUACIÓN**

C.c.p. Archivo.



Informe Anual 2022 Unidad Técnica de Evaluación.



Culiacán Rosales, Sinaloa, 14 de febrero del 2023.
Dirección de la Unidad Técnica de Evaluación.

Índice

Introducción.....	2
Actividades de la Unidad Técnica de Evaluación.....	2
Auditorías.....	2
Auditoría 01/2022 Administración de Recursos Financieros y Presupuestales para los ejercicios fiscales 2019, 2020 y 2021.	2
Auditoría 02/2022 Calidad, Claridad y Objetividad de los informes, estudios y documentos generados por la ASE para los ejercicios fiscales 2019, 2020 y 2021.....	3
Fichas Técnicas.....	4
Cuenta Pública 2020.	4
Cuenta Pública 2021.	5
Recursos Humanos.	7
Capacitación.....	8
Recursos Materiales.	8
Normativa Aprobada por la Comisión de Fiscalización.	8
Indicadores de Resultados de la Unidad Técnica de Evaluación para el ejercicio fiscal 2023.	9

Introducción.

El presente documento tiene como objetivo el informar a la Comisión de Fiscalización sobre las tareas realizadas por la Unidad Técnica de Evaluación durante el ejercicio fiscal 2022, destacándose la ejecución de las auditorías y el diseño, elaboración y entrega de 43 fichas técnicas con el fin de auxiliar a la Comisión en el análisis y dictaminación de los informes Individuales de la revisión y fiscalización de los recursos públicos de los entes.

Por otro lado se elaboraron y aprobaron las propuestas del Manual de Organización y del Manual de Procedimientos, así como los Indicadores de Resultados de la Unidad Técnica de Evaluación para el ejercicio fiscal 2023.

Por otro lado también se detalla el personal de nuevo ingreso a la Unidad, los cuales han sido 4 auditores, su capacitación y los recursos materiales utilizados.

Actividades de la Unidad Técnica de Evaluación.

Auditorías.

Auditoría 01/2022 Administración de Recursos Financieros y Presupuestales para los ejercicios fiscales 2019, 2020 y 2021.

A continuación, se detalla un resumen de los resultados obtenidos, derivado de la Auditoría Financiera realizada a la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa por los ejercicios fiscales 2019, 2020 y 2021.

Enfoque de Auditoría	Resultados obtenidos				Recomendaciones
	Total	Sin Observación	Con Observación Solventada	Con Observación	
Auditoría Financiera	36	15	19	2	2

Una vez concluidos los trabajos de auditoría, la cual se practicó sobre la información proporcionada por la Auditoría Superior y de cuya veracidad es responsable.

En la auditoría practicada número 01/2022, con nombre “Administración de Recursos Financieros y Presupuestales”, con objetivo general consistió en verificar la debida aplicación y control de los recursos financieros y presupuestales ejercidos por la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, correspondiente a los ejercicios fiscales 2019, 2020 y 2021.

Derivado de la auditoría se obtuvieron un total de 36 resultados, integrados por: 15 sin observación, 19 con observación Solventada y 2 con Observación, por los cuales se emiten 2 recomendaciones.

Auditoría 02/2022 Calidad, Claridad y Objetividad de los informes, estudios y documentos generados por la ASE para los ejercicios fiscales 2019, 2020 y 2021.

A continuación, se detalla un resumen de los resultados obtenidos, derivado de la Auditoría Financiera con enfoque de Desempeño realizada a la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa para los ejercicios fiscales 2017, 2019 y 2020.

Vertiente	Resultados obtenidos			
	Total	Sin Observación	Con Observación Solventada	Con Observación
Eficacia	13	12	1	0
Eficiencia	0	0	0	0
Calidad	2	1	1	0
Economía	0	0	0	0
Totales	15	13	2	0

Una vez concluidos los trabajos de auditoría, la cual se practicó sobre la información proporcionada por la Auditoría Superior y de cuya veracidad es responsable.

En la auditoría practicada número 02/2022, con nombre Calidad, Claridad y Objetividad de los productos generados por la ASE, cuyos objetivos fueron Verificar que los productos generados por la ASE se apegaron a la normativa, criterios, lineamientos y estándares establecidos para cada uno de los documentos, correspondiente a los ejercicios fiscales 2019, 2020 y 2021.

Derivado de la auditoría se obtuvieron un total de 15 resultados, integrados por: 13 sin observación, 2 con observación Solventada y 0 con Observación.

Fichas Técnicas.

Cuenta Pública 2020.

Por otro lado, se diseñó el documento de ficha técnica con el objetivo de auxiliar a la Comisión de Fiscalización en el análisis y dictaminación del informe general e informes individuales de la revisión y fiscalización superior de la cuenta pública. Se integró un documento por cada ficha, las cuales fueron remitidas a la Comisión, asimismo se asistió de manera presencial a todas las reuniones con el fin de participar en el uso de la voz como apoyo técnico y especializado, se entregaron un total de 44 fichas técnicas durante los meses de abril y mayo de 2022 correspondientes a la cuenta pública 2020 las cuales se detallan a continuación:

Numero de Análisis Técnico	Auditorías Financieras
	<u>Municipios</u>
UTE/AT/01/2022	Municipio de Ahome
UTE/AT/02/2022	Municipio de Angostura
UTE/AT/03/2022	Municipio de Badiraguato
UTE/AT/04/2022	Municipio de Choix
UTE/AT/05/2022	Municipio de El Fuerte
UTE/AT/06/2022	Municipio de Mocorito
UTE/AT/07/2022	Municipio de Navolato
UTE/AT/08/2022	Municipio de Salvador Alvarado
UTE/AT/09/2022	Municipio de Sinaloa
UTE/AT/010/2022	Municipio de Concordia
UTE/AT/11/2022	Municipio de Cosalá
UTE/AT/12/2022	Municipio de Culiacán
UTE/AT/13/2022	Municipio de Elota
UTE/AT/14/2022	Municipio de Escuinapa
UTE/AT/15/2022	Municipio de Guasave
UTE/AT/16/2022	Municipio de Mazatlán
UTE/AT/17/2022	Municipio de Rosario
UTE/AT/18/2022	Municipio de San Ignacio
<u>Numero de Análisis Técnico</u>	<u>Entes Públicos Municipales</u>
UTE/AT/19/2022	Acuario Mazatlán
UTE/AT/20/2022	Comisión Municipal de Desarrollo de Centros Poblados de Ahome
UTE/AT/21/2022	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Angostura
UTE/AT/22/2022	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Guasave
UTE/AT/23/2022	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Mocorito
UTE/AT/24/2022	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Navolato
UTE/AT/25/2022	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Elota

UTE/AT/26/2022	Junta de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Ahome
	<u>Entes Públicos Estatales</u>
UTE/FT/27/2022	Comisión de Vivienda del Estado de Sinaloa
UTE/FT/28/2022	Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sinaloa
UTE/FT/29/2022	Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sinaloa
UTE/FT/30/2022	Instituto Estatal de Protección Civil de Sinaloa
UTE/FT/31/2022	Instituto Sinaloense de la Infraestructura Física Educativa
UTE/FT/32/2022	Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa
UTE/FT/33/2022	Servicios de Salud de Sinaloa
UTE/FT/34/2022	Servicios de Educación Pública Descentralizada del Estado de Sinaloa
UTE/FT/35/2022	Universidad Tecnológica de Culiacán
UTE/FT/36/2022	Universidad Autónoma Indígena de México
	<u>Organismos Autónomos</u>
UTE/FT/37/2022	Fiscalía General del Estado de Sinaloa
UTE/FT/38/2022	Instituto Electoral del Estado de Sinaloa
UTE/FT/39/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sinaloa
	<u>Fideicomisos</u>
UTE/FT/40/2022	Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Sinaloa
	<u>Poderes del Estado</u>
UTE/FT/41/2022	Poder Ejecutivo
UTE/FT/42/2022	H. Congreso del Estado de Sinaloa
UTE/FT/43/2022	Supremo Tribunal de Justicia del Estado
UTE/FT/44/2022	Informe General

Cuenta Pública 2021.

Se asistió de manera presencial a todas las reuniones correspondientes a la discusión y aprobación de la cuenta pública 2021 con el fin de participar en el uso de la voz como apoyo técnico y especializado, se entregaron un total de 45 fichas técnicas con sus respectivos resúmenes ejecutivos durante los meses de octubre y noviembre de 2022 correspondientes a la cuenta pública 2021 las cuales se detallan a continuación:

Numero de Análisis Técnico	Auditorias de Desempeño
	Poder Ejecutivo del Estado
UTE/FT/45/2022	Secretaría General de Gobierno
UTE/FT/46/2022	Comisión para la Atención de las Comunidades Indígenas de Sinaloa (Sectorizada a la Secretaría de Desarrollo Social, actualmente Secretaría de Bienestar y Desarrollo Sustentable)
UTE/FT/47/2022	Secretaría de Economía
UTE/FT/48/2022	Secretaría de Agricultura y Ganadería
UTE/FT/49/2022	Comisión Estatal para la Protección Contra los Riesgos Sanitarios de Sinaloa (Sectorizada a la Secretaría de Salud)
UTE/FT/50/2022	Secretaría de Pesca y Acuacultura

	Entes Públicos Estatales
UTE/FT/51/2022	Servicios de Salud de Sinaloa
UTE/FT/52/2022	Comisión Estatal de Agua Potable y Alcantarillado de Sinaloa
UTE/FT/53/2022	Instituto Sinaloense de Cultura Física y el Deporte
UTE/FT/54/2022	Instituto Estatal de Protección Civil del Estado de Sinaloa
	Auditorías Financieras
	Municipios
UTE/FT/55/2022	Municipio de Ahome (1)
UTE/FT/60/2022	Municipio de Angostura (1)
UTE/FT/61/2022	Municipio de Badiraguato
UTE/FT/57/2022	Municipio de Choix
UTE/FT/70/2022	Municipio de Concordia
UTE/FT/68/2022	Municipio de Cosalá
UTE/FT/65/2022	Municipio de Culiacán
UTE/FT/66/2022	Municipio de Elota
UTE/FT/56/2022	Municipio de El Fuerte
UTE/FT/72/2022	Municipio de Escuinapa
UTE/FT/58/2022	Municipio de Guasave
UTE/FT/69/2022	Municipio de Mazatlán
UTE/FT/62/2022	Municipio de Mocorito
UTE/FT/64/2022	Municipio de Navolato
UTE/FT/71/2022	Municipio de Rosario
UTE/FT/63/2022	Municipio de Salvador Alvarado
UTE/FT/67/2022	Municipio de San Ignacio
UTE/FT/59/2022	Municipio de Sinaloa
	Organismos Autónomos
UTE/FT/90/2031	Comisión Estatal para el Acceso a la Información Pública
UTE/FT/91/2031	Fiscalía General del Estado de Sinaloa
UTE/FT/92/2031	Instituto Electoral del Estado de Sinaloa
UTE/FT/93/2031	Tribunal Electoral del Estado de Sinaloa
	Entes Públicos Estatales
UTE/FT/80/2022	Centro de Ciencias de Sinaloa
UTE/FT/81/2023	Consejo para el Desarrollo Económico de Sinaloa
UTE/FT/82/2024	Hospital Civil de Culiacán
UTE/FT/83/2025	Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sinaloa
UTE/FT/84/2026	Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa
UTE/FT/85/2027	Instituto Sinaloense de la Infraestructura Física Educativa
UTE/FT/86/2028	Servicios de Salud de Sinaloa
UTE/FT/87/2029	Universidad Autónoma de Occidente
UTE/FT/88/2030	Universidad Pedagógica del Estado de Sinaloa
UTE/FT/89/2031	Universidad Tecnológica de Escuinapa
	Fideicomisos
UTE/FT/94/2031	Fideicomiso Bis Autopista Benito Juárez (Fideicomiso 2063)
UTE/FT/95/2031	Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Sinaloa
	Entes Públicos Municipales
UTE/FT/73/2022	Instituto Municipal de Cultura, Turismo y Arte de Mazatlán

UTE/FT/74/2022	Junta de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Ahome
UTE/FT/75/2022	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Culiacán
UTE/FT/76/2022	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de El Fuerte
UTE/FT/77/2022	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Escuinapa de Hgo., Sinaloa
UTE/FT/78/2022	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Guasave
UTE/FT/79/2022	Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Mazatlán
	Poderes del Estado
UTE/FT/96/2031	Poder Ejecutivo del Estado de Sinaloa

Recursos Humanos.

Personal adscrito a la Unidad.

En la tabla siguiente se detalla el personal.

Nombre.	Puesto.	Fecha de ingreso.	Formación profesional.
Silvia Alejandra Pineda Prado.	Dirección de la Unidad.	20 de agosto 2021.	Licenciatura en Economía.
Armando Cázares Payán.	Jefe de Departamento de Fiscalización.	16 de octubre de 2021.	Licenciatura en Contabilidad Pública.
José Antonio Figueroa Sánchez.	Jefe de Departamento de Atención al Área Jurídica.	16 de octubre de 2021.	Licenciatura en Derecho.
Martín Antonio Siqueiros Apodaca.	Jefe de Departamento de Planeación y Programación.	16 de octubre de 2021.	Licenciatura en Contabilidad Pública.
José Antonio Silva Peñuñuri.	Jefe de Departamento de Evaluación del Desempeño.	16 de octubre de 2021.	Licenciatura en Administración de Empresas.

Brenda Yubicela Ramírez Angulo.	Auditor.	16 de marzo de 2022.	Licenciatura en Contabilidad Pública.
Francisco Herrera Urquidez.	Auditor.	01 de julio de 2022.	Licenciatura en Contabilidad Pública.
Ramona Bojórquez Haro.	Auditor.	16 de julio de 2022.	Licenciatura en Contabilidad Pública.
Michell Guadalupe Cázares Álvarez.	Recepción.	16 de julio de 2022.	Licenciatura en Administración de empresas.
María Verónica Salazar González. .	Auditor.	01 de septiembre de 2022.	Licenciatura en Economía.

Nombre.	Puesto.	Fecha de renuncia.	Formación profesional.
Martín Antonio Siqueiros Apodaca.	Jefe de Departamento de Planeación y Programación.	18 de octubre de 2021.	Licenciatura en Contabilidad Pública.

Capacitación.

Los diplomados cursados por el personal han sido los siguientes, con el fin de estar actualizados en los temas de fiscalización y evaluación.

Diplomados				
Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización.	Auditoría Superior del Estado de Coahuila	14/02/2022	al	15/05/2022
Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.	Auditoría Superior del Estado de Coahuila	06/06/2022	al	17/07/2022
Presupuesto basado en Resultados (PbR).	Secretaría de Hacienda y Crédito Público	23/05/2022	al	21/08/22
Evaluación de Políticas y Programas Públicos.	Secretaría de Hacienda y Crédito Público	En curso		

Recursos Materiales.

El material y equipo de oficina solicitado a la dirección administrativa se detalla a continuación, el total de lo solicitado ha sido entregado a esta Unidad.

Fecha de Solicitud	Artículo solicitado
11/01/2022	Solicitud de escáner portátil, una copiadora, impresora a color, dos discos duros, dos lectoras de CD, adquisición e instalación de persianas.
15/02/2022	Solicitud de dos equipos de cómputo (Lap top) y dos maletines para su resguardo.
01/03/2022	Solicitud de 5 discos duros, 5 adaptadores (case) y mouse con cable.
20/04/2022	Solicitud de persianas y botes de basura.
17/05/2022	Solicitud de Impresora portátil EPSON).
25/05/2022	Solicitud de guillotina a base de madera.
06/07/2022	Solicitud de mouse inalámbrico.
20/07/2022	Solicitud de dos mouse. Solicitud de equipamiento de cafetería primer piso edificio (frigobar y microondas).
28/09/2022	3 archiveros, 4 libreros, 1 mesa para impresora.

Normativa Aprobada por la Comisión de Fiscalización.

El día 30 de noviembre de 2022 se aprobó por la Comisión de Fiscalización el Manual de Organización de la Unidad Técnica de Evaluación y el Manual de Procedimientos de la Unidad Técnica de Evaluación, así como el Programa Anual de Trabajo 2023.

Indicadores de Resultados de la Unidad Técnica de Evaluación para el ejercicio fiscal 2023.

Como parte del Poder Legislativo esta Unidad ha solicitado al área de programación y presupuestación del H. Congreso del Estado su integración a la Matriz de Indicadores para Resultados del programa presupuestario Fortalecimiento y Modernización del Poder Legislativo con los indicadores siguientes para el ejercicio fiscal 2023:



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SINALOA

Fichas Técnicas de los Indicadores estratégicos y de gestión, de los Programas presupuestarios

FICHA TÉCNICA			
1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO			
Nombre del Programa presupuestario:	Fortalecimiento y Modernización del Poder Legislativo		
Clasificación del Programa Presupuestario:	R - Específicos		
Dependencia o Entidad Responsable del Programa Presupuestario:	H. Congreso del Estado de Sinaloa		
2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR			
Nivel de objetivo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad 3.9	Resumen narrativo del objetivo establecido en la MIR del programa:	Evaluación y auditoría del órgano de fiscalización superior
Nombre:	Porcentaje de auditorías practicadas a la ASE	Identificador:	FMPL-C3-A9-1
Definición:	El indicador mide el avance en el desarrollo de las auditorías programadas a practicarle a la ASE		
Tipo:	GESTIÓN	Dimensión:	EFICACIA
Frecuencia:	TRIMESTRAL	Unidad de medida:	PORCENTAJE
Método de cálculo:	Fórmula:	$(\text{Número de auditorías practicadas a la ASE} / \text{Total de auditorías programadas a la ASE}) * 100$	
	Variables:	Número de auditorías practicadas a la ASE Total de auditorías programadas a la ASE	
	Fuente de Información de las variables:	H. Congreso del Estado de Sinaloa / Unidad Técnica de Evaluación Programa Anual de Trabajo de la Unidad Técnica de Evaluación para el año correspondiente. Informe estadístico de la UTE para el año correspondiente. Oficio de notificación de apertura de auditoría. www.congresosinaloa.gob.mx/transparencia/pbr-sed	
Sentido del indicador (comportamiento esperado) - seleccione uno de los dos: (Ascendente - entre más alto mejor- / Descendente -entre más bajo mejor-)			ASCENDENTE
3. METAS DEL PROGRAMA			

Línea base	Año:	2022	Valor:	0
Meta de mediano plazo	Año:		Valor:	
Avance de la meta de mediano plazo	Año:		Valor:	
Meta anual	Año:	2023	Valor:	100

Calendario de la meta anual												
Valor del:	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
Numerador			0			0			0			2
Denominador			2			2			2			2
Indicador			0			0			0			100

Parámetros de semaforización	Aceptable (verde):	Avance en la meta $\geq 80\%$
	Con riesgo (amarillo):	$80\% < \text{Avance en la meta} \leq 70\%$
	Crítico (rojo):	Avance en la meta $< 70\%$

4. DATOS DEL RESPONSABLE DEL INDICADOR (CONTACTO)

Área responsable (nombre y ubicación):	Unidad Técnica de Evaluación. Calle del Congreso 2360 Pte. Fracc. Jardines Tres Ríos, C.P. 80100, Culiacán, Sinaloa
Persona responsable (nombre, teléfono y correo electrónico):	Lic. Silvia Alejandra Pineda Prado Alejandra.pineda@congresosinaloa.gob.mx (667) 758-15-00

5. OBSERVACIONES

Sujeto al contenido del programa de trabajo acordado con la Comisión de Fiscalización. Los valores del numerador se presentan acumulados.

El indicador no presenta línea base dado que el presente año apenas inició su operación y monitoreo; una vez cerrado el ejercicio 2022 se tomará como referencia (línea base) el valor alcanzado.



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SINALOA

Fichas Técnicas de los Indicadores estratégicos y de gestión, de los Programas presupuestarios

FICHA TÉCNICA			
1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO			
Nombre del Programa presupuestario:	Fortalecimiento y Modernización del Poder Legislativo		
Clasificación del Programa Presupuestario:	R – Específicos		
Dependencia o Entidad Responsable del Programa Presupuestario:	H. Congreso del Estado de Sinaloa		
2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR			
Nivel de objetivo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad 3.9	Resumen narrativo del objetivo establecido en la MIR del programa:	Evaluación y auditoría del órgano de fiscalización superior
Nombre:	Porcentaje de fichas técnicas elaboradas	Identificador:	FMPL-C3-A9-2
Definición:	El indicador mide el avance en el desarrollo de las fichas técnicas, respecto del total de informes de cuenta pública e informes individuales de la revisión y fiscalización de los recursos públicos de los entes que le son proporcionados		
Tipo:	GESTIÓN	Dimensión:	EFICACIA
Frecuencia:	TRIMESTRAL	Unidad de medida:	PORCENTAJE
Método de cálculo:	Fórmula:	$\left(\frac{\text{Número de Fichas técnicas elaboradas}}{\text{Total de informes de cuenta pública e informes individuales de la revisión y fiscalización de los recursos públicos de los entes estimados}} \right) \times 100$	
	Variables:	Número de Fichas técnicas elaborada Total de informes de cuenta pública e informes individuales de la revisión y fiscalización de los recursos públicos de los entes	

Fuente de Información de las variables:		H. Congreso del Estado de Sinaloa / Unidad Técnica de Evaluación Informe estadístico de la UTE para el año correspondiente (Fichas técnicas de informes individuales de auditoría). Acuses de entrega de las Fichas Técnicas de los Informes Individuales de Auditoría y estudios. www.congresosinaloa.gob.mx/transparencia/pbr-sed										
Sentido del indicador (comportamiento esperado) - seleccione uno de los dos: (Ascendente - entre más alto mejor- / Descendente -entre más bajo mejor-)										ASCENDENTE		
3. METAS DEL PROGRAMA												
Línea base		Año:	2022		Valor:	0						
Meta de mediano plazo		Año:			Valor:							
Avance de la meta de mediano plazo		Año:			Valor:							
Meta anual		Año:	2023		Valor:	30						
Calendario de la meta anual												
Valor del:	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
Numerador			0			43			43			43
Denominador			43			43			43			43
Indicador			0			100			100			100
Parámetros de semaforización		Aceptable (verde):		Avance en la meta $\geq 80\%$								
		Con riesgo (amarillo):		$80\% < \text{Avance en la meta} \leq 70\%$								
		Crítico (rojo):		Avance en la meta $< 70\%$								
4. DATOS DEL RESPONSABLE DEL INDICADOR (CONTACTO)												
Área responsable (nombre y ubicación):		Unidad Técnica de Evaluación. Calle del Congreso 2360 Pte. Fracc. Jardines Tres Ríos, C.P. 80100, Culiacán, Sinaloa										
Persona responsable (nombre, teléfono y correo electrónico):		Lic. Silvia Alejandra Pineda Prado Alejandra.pineda@congresosinaloa.gob.mx (667) 758-15-00										
5. OBSERVACIONES												
Los valores del numerador se presentan acumulados. El indicador no presenta línea base dado que el presente año apenas inició su operación y monitoreo; una vez cerrado el ejercicio 2022 se tomará como referencia (línea base) el valor alcanzado.												



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SINALOA

Fichas Técnicas de los Indicadores estratégicos y de gestión, de los Programas presupuestarios

FICHA TÉCNICA			
1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO			
Nombre del Programa presupuestario:		Fortalecimiento y Modernización del Poder Legislativo	
Clasificación del Programa Presupuestario:		R – Específicos	
Dependencia o Entidad Responsable del Programa Presupuestario:		H. Congreso del Estado de Sinaloa	
2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR			
Nivel de objetivo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad 3.9	Resumen narrativo del objetivo establecido en la MIR del programa:	Evaluación y auditoría del órgano de fiscalización superior
Nombre:	Promedio de recomendaciones por auditoría	Identificador:	FMPL-C3-A9-3
Definición:	El indicador mide el promedio de recomendaciones resultantes por auditoría practicada a la ASE.		
Tipo:	GESTIÓN	Dimensión:	EFICACIA
Frecuencia:	ANUAL	Unidad de medida:	PORCENTAJE
Método de cálculo:	Fórmula:	(Número de recomendaciones promovidas / Total de auditorías practicadas)	

	Variables:	Número de recomendaciones promovidas Total de auditorías practicadas											
	Fuente de Información de las variables:	H. Congreso del Estado de Sinaloa / Unidad Técnica de Evaluación; Programa Anual de Trabajo Unidad Técnica de Evaluación para el año correspondiente. Informe estadístico de la UTE para el año correspondiente (Recomendaciones emitidas, notificadas y atendidas). Acuses de notificación de las recomendaciones emanadas de las auditorías practicadas a la ASE. www.congresosinaloa.gob.mx/transparencia/pbr-sed											
Sentido del indicador (comportamiento esperado) - seleccione uno de los dos: (Ascendente - entre más alto mejor- / Descendente -entre más bajo mejor-)										ASCENDENTE			
3. METAS DEL PROGRAMA													
Línea base	Año:		Valor:										
Meta de mediano plazo	Año:		Valor:										
Avance de la meta de mediano plazo	Año:		Valor:										
Meta anual	Año:	2023	Valor:	30									
Calendario de la meta anual													
Valor del:	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	
Numerador												9	
Denominador												30	
Indicador												30	
Parámetros de semaforización		Aceptable (verde):		Avance en la meta $\geq 80\%$									
		Con riesgo (amarillo):		$80\% < \text{Avance en la meta} \leq 70\%$									
		Crítico (rojo):		Avance en la meta $< 70\%$									
4. DATOS DEL RESPONSABLE DEL INDICADOR (CONTACTO)													
Área responsable (nombre y ubicación):		Unidad Técnica de Evaluación. Calle del Congreso 2360 Pte. Fracc. Jardines Tres Ríos, C.P. 80100, Culiacán, Sinaloa											
Persona responsable (nombre, teléfono y correo electrónico):		Lic. Silvia Alejandra Pineda Prado Alejandra.pineda@congresosinaloa.gob.mx (667) 758-15-00											
5. OBSERVACIONES													
Los valores del numerador y denominador se presentan acumulados. El indicador no presenta línea base dado que el presente año apenas inició su operación y monitoreo; una vez cerrado el ejercicio 2022 se tomará como referencia (línea base) el valor alcanzado.													



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SINALOA

Fichas Técnicas de los Indicadores estratégicos y de gestión, de los Programas presupuestarios

FICHA TÉCNICA			
1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO			
Nombre del Programa presupuestario:		Fortalecimiento y Modernización del Poder Legislativo	
Clasificación del Programa Presupuestario:		R – Específicos	
Dependencia o Entidad Responsable del Programa Presupuestario:		H. Congreso del Estado de Sinaloa	
2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR			
Nivel de objetivo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad 3.9	Resumen narrativo del objetivo establecido en la MIR del programa:	Evaluación y auditoría del órgano de fiscalización superior
Nombre:	Porcentaje de Auditorías autorizadas	Identificador:	FMPL-C3-A9-4
Definición:	El indicador mide el porcentaje de auditorías autorizadas por la Comisión de Fiscalización, respecto del total propuestas por la Unidad Técnica de Evaluación.		

Tipo:	GESTIÓN		Dimensión:	EFICACIA								
Frecuencia:	TRIMESTRAL		Unidad de medida:	PORCENTAJE								
Método de cálculo:	Fórmula:	(Número de auditorías autorizadas / Total de auditorías propuestas) * 100										
	Variables:	Número de auditorías autorizadas Total de auditorías propuestas										
	Fuente de Información de las variables:	H. Congreso del Estado de Sinaloa / Unidad Técnica de Evaluación Programa Anual de Trabajo UTE para el año correspondiente. Informe estadístico de la UTE para el año correspondiente (Cantidad de auditorías propuestas y autorizadas). www.congresosinaloa.gob.mx/transparencia/pbr-sed										
Sentido del indicador (comportamiento esperado) - seleccione uno de los dos: (Ascendente - entre más alto mejor- / Descendente -entre más bajo mejor-)					ASCENDENTE							
3. METAS DEL PROGRAMA												
Línea base	Año:		Valor:									
Meta de mediano plazo	Año:		Valor:									
Avance de la meta de mediano plazo	Año:		Valor:									
Meta anual	Año:	2023	Valor:	100								
Calendario de la meta anual												
Valor del:	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
Numerador			2			2			2			2
Denominador			2			2			2			2
Indicador			100			100			100			100
Parámetros de semaforización			Aceptable (verde):		Avance en la meta $\geq 80\%$							
			Con riesgo (amarillo):		$80\% < \text{Avance en la meta} \leq 70\%$							
			Crítico (rojo):		Avance en la meta $< 70\%$							
4. DATOS DEL RESPONSABLE DEL INDICADOR (CONTACTO)												
Área responsable (nombre y ubicación):			Unidad Técnica de Evaluación. Calle del Congreso 2360 Pte. Fracc. Jardines Tres Ríos, C.P. 80100, Culiacán, Sinaloa									
Persona responsable (nombre, teléfono y correo electrónico):			Lic. Silvia Alejandra Pineda Prado Alejandra.pineda@congresosinaloa.gob.mx (667) 758-15-00									
5. OBSERVACIONES												
Los valores del numerador y denominador se presentan acumulados. El indicador no presenta línea base dado que el presente año apenas inició su operación y monitoreo; una vez cerrado el ejercicio 2022 se tomará como referencia (línea base) el valor alcanzado.												



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SINALOA

Fichas Técnicas de los Indicadores estratégicos y de gestión, de los Programas presupuestarios

FICHA TECNICA			
1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO			
Nombre del Programa presupuestario:		Fortalecimiento y Modernización del Poder Legislativo	
Clasificación del Programa Presupuestario:		R – Específicos	
Dependencia o Entidad Responsable del Programa Presupuestario:		H. Congreso del Estado de Sinaloa	
2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR			
Nivel de objetivo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad 3.9	Resumen narrativo del objetivo establecido en la MIR del programa:	Evaluación y auditoría del órgano de fiscalización superior
Nombre:	Porcentaje de Auditorías aperturadas	Identificador:	FMPL-C3-A9-5

Definición:	El indicador mide el porcentaje de auditorías aperturadas a la ASE por la Unidad Técnica de Evaluación, respecto del total autorizadas por la Comisión de Fiscalización.											
Tipo:	GESTIÓN	Dimensión:	EFICACIA									
Frecuencia:	SEMESTRAL	Unidad de medida:	PORCENTAJE									
Método de cálculo:	Fórmula:	$(\text{Número de auditorías aperturadas} / \text{Total de auditorías autorizadas}) * 100$										
	Variables:	Número de auditorías aperturadas Total de auditorías autorizadas										
	Fuente de Información de las variables:	H. Congreso del Estado de Sinaloa / Unidad Técnica de Evaluación Programa Anual de Trabajo UTE para el año correspondiente. Informe estadístico de la UTE para el año correspondiente (listado de auditorías aperturadas, en proceso y finalizadas). Oficio de notificación de apertura de auditoría. www.congresosinaloa.gob.mx/transparencia/pbr-sed										
Sentido del indicador (comportamiento esperado) - seleccione uno de los dos: (Ascendente - entre más alto mejor- / Descendente -entre más bajo mejor-)			ASCENDENTE									
3. METAS DEL PROGRAMA												
Línea base	Año:	Valor:										
Meta de mediano plazo	Año:	Valor:										
Avance de la meta de mediano plazo	Año:	Valor:										
Meta anual	Año:	2023	100									
Calendario de la meta anual												
Valor del:	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
Numerador						1						2
Denominador						2						2
Indicador						50						100
Parámetros de semaforización		Aceptable (verde):		Avance en la meta $\geq 80\%$								
		Con riesgo (amarillo):		$80\% < \text{Avance en la meta} \leq 70\%$								
		Crítico (rojo):		Avance en la meta $< 70\%$								
4. DATOS DEL RESPONSABLE DEL INDICADOR (CONTACTO)												
Área responsable (nombre y ubicación):		Unidad Técnica de Evaluación. Calle del Congreso 2360 Pte. Fracc. Jardines Tres Ríos, C.P. 80100, Culiacán, Sinaloa										
Persona responsable (nombre, teléfono y correo electrónico):		Lic. Silvia Alejandra Pineda Prado Alejandra.pineda@congresosinaloa.gob.mx (667) 758-15-00										
5. OBSERVACIONES												
Los valores del numerador se presentan acumulados. El indicador no presenta línea base dado que el presente año apenas inició su operación y monitoreo; una vez cerrado el ejercicio 2022 se tomará como referencia (línea base) el valor alcanzado.												



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SINALOA

Fichas Técnicas de los Indicadores estratégicos y de gestión, de los Programas presupuestarios

FICHA TÉCNICA	
1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO	
Nombre del Programa presupuestario:	Fortalecimiento y Modernización del Poder Legislativo
Clasificación del Programa Presupuestario:	R – Específicos
Dependencia o Entidad Responsable del Programa Presupuestario:	H. Congreso del Estado de Sinaloa
2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	

Nivel de objetivo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad 3.9	Resumen narrativo del objetivo establecido en la MIR del programa:	Evaluación y auditoría del órgano de fiscalización superior									
Nombre:	Porcentaje de asistencia a reuniones de la Comisión de Fiscalización para apoyo técnico							Identificador:	FMPL-C3-A9-6			
Definición:	El indicador mide el porcentaje de asistencia a reuniones de la Comisión de Fiscalización para proveer apoyo técnico, cuando ésta lo requiere a la Unidad Técnica de Evaluación.											
Tipo:	GESTIÓN						Dimensión:	EFICACIA				
Frecuencia:	ANUAL						Unidad de medida:	PORCENTAJE				
Método de cálculo:	Fórmula:	(Número de asistencia a reuniones de la Comisión de Fiscalización para apoyo técnico / Total de invitaciones a reuniones de la Comisión de Fiscalización para apoyo técnico) * 100										
	Variables:	Número de asistencia a reuniones de la Comisión de Fiscalización para apoyo técnico Total de invitaciones a reuniones de la Comisión de Fiscalización para apoyo técnico										
	Fuente de Información de las variables:	H. Congreso del Estado de Sinaloa / Unidad Técnica de Evaluación Informe estadístico de la UTE para el año correspondiente (Asistencia a reuniones de la Comisión de Fiscalización y Oficios de invitación a reuniones de la Comisión de Fiscalización). www.congresosinaloa.gob.mx/transparencia/pbr-sed										
Sentido del indicador (comportamiento esperado) - seleccione uno de los dos: (Ascendente - entre más alto mejor- / Descendente -entre más bajo mejor-)									ASCENDENTE			
3. METAS DEL PROGRAMA												
Línea base	Año:		Valor:									
Meta de mediano plazo	Año:		Valor:									
Avance de la meta de mediano plazo	Año:		Valor:									
Meta anual	Año:	2023	Valor:	100								
Calendario de la meta anual												
Valor del:	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
Numerador												4
Denominador												4
Indicador												100
Parámetros de semaforización		Aceptable (verde):		Avance en la meta $\geq 80\%$								
		Con riesgo (amarillo):		$80\% < \text{Avance en la meta} \leq 70\%$								
		Crítico (rojo):		Avance en la meta $< 70\%$								
4. DATOS DEL RESPONSABLE DEL INDICADOR (CONTACTO)												
Área responsable (nombre y ubicación):		Unidad Técnica de Evaluación. Calle del Congreso 2360 Pte. Fracc. Jardines Tres Ríos, C.P. 80100, Culiacán, Sinaloa										
Persona responsable (nombre, teléfono y correo electrónico):		Lic. Silvia Alejandra Pineda Prado Alejandra.pineda@congresosinaloa.gob.mx (667) 758-15-00										
5. OBSERVACIONES												
Los valores del numerador y denominador se presentan acumulados. El indicador no presenta línea base dado que el presente año apenas inició su operación y monitoreo; una vez cerrado el ejercicio 2022 se tomará como referencia (línea base) el valor alcanzado.												



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SINALOA

Fichas Técnicas de los Indicadores estratégicos y de gestión, de los Programas presupuestarios

FICHA TÉCNICA

1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Nombre del Programa presupuestario:		Fortalecimiento y Modernización del Poder Legislativo										
Clasificación del Programa Presupuestario:		R – Específicos										
Dependencia o Entidad Responsable del Programa Presupuestario:		H. Congreso del Estado de Sinaloa										
2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR												
Nivel de objetivo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad 3.9	Resumen narrativo del objetivo establecido en la MIR del programa:	Evaluación y auditoría del órgano de fiscalización superior									
Nombre:	Porcentaje de análisis u opiniones técnicas emitidas	Identificador:	FMPL-C3-A9-7									
Definición:	El indicador mide el avance en la emisión de los análisis o informes de opinión técnica que hace la UTE, respecto de las solicitudes que la Comisión de Fiscalización le hace al respecto.											
Tipo:	GESTIÓN	Dimensión:	EFICACIA									
Frecuencia:	SEMESTRAL	Unidad de medida:	PORCENTAJE									
Método de cálculo:	Fórmula:	(Informes de análisis u opinión técnica remitidos a la Comisión de Fiscalización / Informes de análisis u opinión técnica solicitados por la Comisión de Fiscalización) * 100										
	Variables:	Informes de análisis u opinión técnica remitidos a la Comisión de Fiscalización Informes de análisis u opinión técnica solicitados por la Comisión de Fiscalización										
	Fuente de Información de las variables:	H. Congreso del Estado de Sinaloa / Unidad Técnica de Evaluación; Informe estadístico de la UTE para el año correspondiente (Oficios de notificación de análisis u opinión técnica). Acuses de notificación de notificación de análisis u opinión técnica entregados a la Comisión de Fiscalización. www.congresosinaloa.gob.mx/transparencia/pbr-sed										
Sentido del indicador (comportamiento esperado) - seleccione uno de los dos: (Ascendente - entre más alto mejor- / Descendente -entre más bajo mejor-)			ASCENDENTE									
3. METAS DEL PROGRAMA												
Linea base	Año:	2021	Valor: 0									
Meta de mediano plazo	Año:		Valor:									
Avance de la meta de mediano plazo	Año:		Valor:									
Meta anual	Año:	2023	Valor: 100									
Calendario de la meta anual												
Valor del:	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
Numerador						1						2
Denominador						2						2
Indicador						50						100
Parámetros de semaforización		Aceptable (verde):		Avance en la meta $\geq 80\%$								
		Con riesgo (amarillo):		$80\% < \text{Avance en la meta} \leq 70\%$								
		Crítico (rojo):		Avance en la meta $< 70\%$								
4. DATOS DEL RESPONSABLE DEL INDICADOR (CONTACTO)												
Área responsable (nombre y ubicación):		Unidad Técnica de Evaluación. Calle del Congreso 2360 Pte. Fracc. Jardines Tres Ríos, C.P. 80100, Culiacán, Sinaloa										
Persona responsable (nombre, teléfono y correo electrónico):		Lic. Silvia Alejandra Pineda Prado Alejandra.pineda@congresosinaloa.gob.mx (667) 758-15-00										
5. OBSERVACIONES												
Los valores del numerador y denominador se presentan acumulados. El indicador no presenta línea base dado que el presente año apenas inició su operación y monitoreo; una vez cerrado el ejercicio 2022 se tomará como referencia (línea base) el valor alcanzado.												

FICHA TÉCNICA												
1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO												
Nombre del Programa presupuestario:						Fortalecimiento y Modernización del Poder Legislativo						
Clasificación del Programa Presupuestario:						R – Específicos						
Dependencia o Entidad Responsable del Programa Presupuestario:						H. Congreso del Estado de Sinaloa						
2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR												
Nivel de objetivo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):			Actividad 3.9		Resumen narrativo del objetivo establecido en la MIR del programa:			Evaluación y auditoría del órgano de fiscalización superior				
Nombre:			Porcentaje de lineamientos internos actualizados de la UTE				Identificador:		FMPL-C3-A9-8			
Definición:			El indicador mide el avance en la emisión o actualización de los lineamientos interno de la UTE, que regulan su actividad interna como lo son la práctica de auditorías, evaluaciones, entre otros.									
Tipo:			GESTIÓN				Dimensión:		EFICACIA			
Frecuencia:			SEMESGTRAL				Unidad de medida:		PORCENTAJE			
Método de cálculo:			Fórmula:		(Lineamientos técnicos internos de la Unidad Técnica de Evaluación emitidos o actualizados / Total de Lineamientos técnicos internos requeridos para la operación de la Unidad Técnica de Evaluación) * 100							
			Variables:		Lineamientos técnicos internos de la Unidad Técnica de Evaluación emitidos o actualizados Total de Lineamientos técnicos internos requeridos para la operación de la Unidad Técnica de Evaluación							
			Fuente de Información de las variables:		H. Congreso del Estado de Sinaloa / Unidad Técnica de Evaluación; Informe estadístico de la UTE para el año correspondiente (Lineamientos técnicos internos de la UTE que regulan las auditorías, evaluaciones, análisis y otros). Lineamientos técnicos internos de la UTE que regulan las auditorías, evaluaciones, análisis y otros. www.congresosinaloa.gob.mx/transparencia/pbr-se							
Sentido del indicador (comportamiento esperado) - seleccione uno de los dos: (Ascendente - entre más alto mejor- / Descendente -entre más bajo mejor-)									ASCENDENTE			
3. METAS DEL PROGRAMA												
Línea base			Año:		2021		Valor:		0			
Meta de mediano plazo			Año:				Valor:					
Avance de la meta de mediano plazo			Año:				Valor:					
Meta anual			Año:		2023		Valor:		100			
Calendario de la meta anual												
Valor del:	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
Numerador						2						5
Denominador						5						5
Indicador						40						100
Parámetros de semaforización			Aceptable (verde):				Avance en la meta >= 80%					
			Con riesgo (amarillo):				80% < Avance en la meta <= 70%					
			Crítico (rojo):				Avance en la meta <70%					
4. DATOS DEL RESPONSABLE DEL INDICADOR (CONTACTO)												
Área responsable (nombre y ubicación):						Unidad Técnica de Evaluación. Calle del Congreso 2360 Pte. Fracc. Jardines Tres Ríos, C.P. 80100, Culiacán, Sinaloa						
Persona responsable (nombre, teléfono y correo electrónico):						Lic. Silvia Alejandra Pineda Prado Alejandra.pineda@congresosinaloa.gob.mx (667) 758-15-00						
5. OBSERVACIONES												
Los valores del numerador y denominador se presentan acumulados. El indicador no presenta línea base dado que el presente año apenas inició su operación y monitoreo; una vez cerrado el ejercicio 2022 se tomará como referencia (línea base) el valor alcanzado. Reglamento, Manual de organización, procedimientos, manual de auditoría, manual de evaluaciones												