

2021

PROGRAMA ANUAL
DE ACTIVIDADES
PARA LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR

Marzo, 2021

Contenido

	Página
Presentación.....	3
Misión y Visión de la ASF.....	4
Objetivos Estratégicos de la ASF.....	5
Programa Anual de Actividades para la Fiscalización Superior 2021.....	6
Programa detallado.....	8
Auditor Superior de la Federación	
Unidad Técnica de la Auditoría Superior de la Federación.....	9
Auditoría Interna y de Evaluación de la Gestión.....	12
Instituto de Capacitación y Desarrollo en Fiscalización Superior.....	14
Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero.....	16
Auditoría Especial de Desempeño.....	19
Auditoría Especial del Gasto Federalizado.....	21
Auditoría Especial de Seguimiento, Informes e Investigación.....	24
Unidad de Asuntos Jurídicos.....	27
Unidad General de Administración.....	28
Unidad de Homologación Legislativa, Planeación, Transparencia y Sistemas.....	31
Unidad de Enlace Legislativo y Relaciones Institucionales.....	36

Presentación

La Auditoría Superior de la Federación (ASF), es el órgano técnico especializado de Fiscalización Superior de la H. Cámara de Diputados, dotado de autonomía técnica y de gestión, responsable de la revisión de la Cuenta Pública mediante la fiscalización del uso de los recursos públicos federales en los tres Poderes de la Unión; los órganos constitucionales autónomos; los estados y municipios; y en general, cualquier entidad, persona física o moral, pública o privada que haya captado, recaudado, administrado, manejado o ejercido dichos recursos.

Para cumplir con esta encomienda, la ASF evalúa los resultados de la gestión financiera de las entidades fiscalizadas; comprueba si se observó lo dispuesto en el Presupuesto de Egresos de la Federación, la Ley de Ingresos y demás disposiciones legales aplicables, y practica auditorías sobre el desempeño, verificando el cumplimiento de los objetivos y las metas de los programas federales. Estas tareas se desarrollan conforme a los principios de legalidad, definitividad, imparcialidad y confiabilidad, establecidos en el Artículo 79 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos (CPEUM).

De conformidad con lo establecido en el artículo 89, fracción IV, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación y 8, fracción II, del Reglamento Interior de la ASF, se presenta el Programa Anual de Actividades para la Fiscalización Superior 2021.

Este Programa, es el resultado de un proceso colaborativo de análisis y valoración del personal de la ASF que se alinea con el Plan Estratégico Institucional 2018-2026 y tiene como objetivo, integrar de manera ordenada las principales gestiones sustantivas y de apoyo que realiza cada Unidad y Auditoría Especial para dar cumplimiento al mandato constitucional de la ASF; así como a su misión y visión.

Misión y Visión de la ASF



Misión

Fiscalizar los recursos públicos para prevenir prácticas irregulares y contribuir al buen gobierno.





Visión

Ser un actor clave en el fortalecimiento de políticas públicas, instituciones y el buen uso de los recursos de la Federación.

Objetivos Estratégicos de la ASF

Para lograr la misión y la visión, se determinaron dos objetivos estratégicos a nivel institucional, mismos que se señalan a continuación:

-  **Contribuir al buen gobierno de las entidades públicas y su rendición de cuentas.**
-  **Ser un órgano reconocido por su calidad técnica en materia de fiscalización a nivel nacional e internacional.**

Programa Anual de Actividades para la Fiscalización Superior 2021

Conforme a la misión, visión y los dos objetivos estratégicos de resultados institucionales, las Unidades Administrativas y las Auditorías Especiales, construyeron las matrices de información estratégica, las cuales contienen, entre otras, estrategias operativas, metas de contribución e indicadores a mediano plazo, así como la asignación de las áreas responsables de cumplirlas.

A partir de estas matrices, en el marco de las disposiciones establecidas en el del Artículo 79 de la CPEUM y de conformidad con lo establecido en el artículo 89, fracción IV, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación vigente, se elaboró el Programa Anual de Actividades para la Fiscalización Superior de la ASF, que contiene las acciones a realizar durante el ejercicio 2021 para asegurar razonablemente la implementación coordinada y eficaz del Plan Estratégico Institucional 2018-2026.

La estructura del programa anual, se sustenta en el Reglamento Interior de la ASF y en el *“ACUERDO por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación”*, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 13 de julio de 2018, como se muestra a continuación:

Programa Anual de Actividades para la Fiscalización Superior 2021

1. Auditor Superior de la Federación
 - 1.1. Unidad Técnica de la Auditoría Superior de la Federación.
 - 1.2. Auditoría Interna y de Evaluación de la Gestión.
 - 1.3. Instituto de Capacitación y Desarrollo en Fiscalización Superior.
2. Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero.
3. Auditoría Especial de Desempeño.
4. Auditoría Especial del Gasto Federalizado.
5. Auditoría Especial de Seguimiento, Informes e Investigación.
6. Unidad de Asuntos Jurídicos.
7. Unidad General de Administración.
8. Unidad de Homologación Legislativa, Planeación, Transparencia y Sistemas.
9. Unidad de Enlace Legislativo y Relaciones Institucionales.

PROGRAMA DETALLADO

UNIDAD TÉCNICA DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN (UTASF)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / SOPORTE INTERNO	UTASF-EO1. ELABORAR EL INFORME GENERAL EJECUTIVO EN COORDINACIÓN CON LAS ÁREAS TÉCNICAS	UTASF-1.1 Publicación del Informe General Ejecutivo en cumplimiento del artículo 33 de la LFRCF	Cantidad	IGE entregado / IGE requerido por la LFRCF	Anual	1	NA	NA	NA
EO15. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON OTRAS INSTITUCIONES VINCULADAS CON ACCIONES DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)		UTASF-EO2. ELABORAR DOCUMENTOS TÉCNICOS Y DE REFERENCIA PARA EL DESAHOGO DE TEMAS DE LA COMPETENCIA DE LA OFICINA DEL AUDITOR SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN	UTASF-2.1 Elaboración de documentos técnicos, para uso interno y de apoyo a las actividades de la Oficina del Auditor Superior de la Federación	Porcentaje	(Requerimientos atendidos / Requerimientos formulados) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
	ESTRATEGIA OPERATIVA / VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL	UTASF-EO3. GESTIONAR LAS ACCIONES DE COLABORACIÓN TÉCNICA INTERINSTITUCIONAL EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR	UTASF-3.1 Atención de compromisos y/o solicitudes en el marco de colaboración técnica interinstitucional con partes interesadas	Porcentaje	(Compromisos y/o solicitudes cumplidos / Compromisos y/o solicitudes asumidos) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
EO10. IMPULSAR LA COLABORACIÓN CON LOS SISTEMAS NACIONALES DE ANTICORRUPCIÓN, FISCALIZACIÓN, TRANSPARENCIA Y ARCHIVOS (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)		UTASF-EO4. FUNDIR COMO ENLACE ENTRE LAS DISTINTAS INSTANCIAS QUE CONFORMAN EL SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN	UTASF-4.1 Coordinación de la participación de la ASF en las sesiones del Comité Coordinador del SNA y del Órgano de Gobierno de la SESNA	Porcentaje	(Reuniones del SNA gestionadas / Total de reuniones del SNA convocadas) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
			UTASF-4.2 Elaboración y análisis de documentos técnicos vinculados con la participación de la ASF en el SNA	Porcentaje	(Requerimientos atendidos / Requerimientos formulados) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%

UNIDAD TÉCNICA DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN (UTASF)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021				
							1T	2T	3T	4T	
EO14. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON LAS ENTIDADES DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR EN LOS ESTADOS (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL	UTASF-EO5. FUNGIR COMO ENLACE EN MATERIA DE COLABORACIÓN TÉCNICA CON LAS ENTIDADES DE FISCALIZACIÓN LOCALES	UTASF-5.1 Atención de compromisos y/o solicitudes en el marco de la ASOFIS	Porcentaje	(Compromisos y/o solicitudes cumplidos / Compromisos y/o solicitudes asumidos) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%	
EO15. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON OTRAS INSTITUCIONES VINCULADAS CON ACCIONES DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)		UTASF-EO6. PLANEAR, ACORDAR, COORDINAR Y ATENDER LAS ACCIONES DE COLABORACIÓN INTERINSTITUCIONAL EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR QUE DESARROLLE LA ASF EN EL ÁMBITO INTERNACIONAL	UTASF-6.1 Atención y seguimiento de los requerimientos formulados por Entidades de Fiscalización Superior extranjeras / organizaciones internacionales y otras acciones complementarias	UTASF-6.1 Atención y seguimiento de los requerimientos formulados por Entidades de Fiscalización Superior extranjeras / organizaciones internacionales y otras acciones complementarias	Porcentaje	(Actividades realizadas / Actividades solicitadas) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
			UTASF-6.2 Coordinación y seguimiento de los compromisos internacionales asumidos por la ASF en el marco de INTOSAI, OLACEFS, entre otros	UTASF-6.2 Coordinación y seguimiento de los compromisos internacionales asumidos por la ASF en el marco de INTOSAI, OLACEFS, entre otros	Porcentaje	(Compromisos cumplidos / Compromisos asumidos) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
EO10. IMPULSAR LA COLABORACIÓN CON LOS SISTEMAS NACIONALES DE ANTICORRUPCIÓN, FISCALIZACIÓN, TRANSPARENCIA Y ARCHIVOS (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)		UTASF-EO7. FUNGIR COMO ENLACE ENTRE LAS DISTINTAS INSTANCIAS QUE CONFORMAN EL SISTEMA NACIONAL DE FISCALIZACIÓN	UTASF-7.1 Atención de compromisos y/o solicitudes en el marco del SNF	UTASF-7.1 Atención de compromisos y/o solicitudes en el marco del SNF	Porcentaje	(Compromisos y/o solicitudes cumplidos / Compromisos y/o solicitudes asumidos) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%

UNIDAD TÉCNICA DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN (UTASF)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO6. FORTALECER LOS PROCESOS DE GOBERNANZA, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y CONTROL INTERNO (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL	UTASF-EO8. FORTALECER LA POLÍTICA DE INTEGRIDAD INSTITUCIONAL	UTASF-8.1 Difusión de la Política de Integridad	Porcentaje	(Productos difundidos / Productos elaborados de difusión)*100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
			UTASF-8.2 Atención de denuncias de actos contrarios a la política de integridad	Porcentaje	(Denuncias atendidas / Denuncias recibidas)*100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
			UTASF-8.3 Sesiones del Comité de integridad	Porcentaje	(Acuerdos cumplidos / Acuerdos asumidos) *100	Semestral	NA	100%	NA	100%

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

- UTASF-EO1. Artículo 10, fracción XII
- UTASF-EO2. Artículo 10, fracciones I, II y XIX
- UTASF-EO3. Artículo 10, fracción XIX
- UTASF-EO4. Artículo 10, fracciones III y VI
- UTASF-EO5. Artículo 10, fracción IX
- UTASF-EO6. Artículo 10, fracción XIV
- UTASF-EO7. Artículo 10, fracción VIII
- UTASF-EO8. Artículo 10, fracción V

SIGLAS Y ACRÓNIMOS

- ASOFIS Asociación Nacional de Organismos de Fiscalización Superior y Control Gubernamental, A.C.
- IGE Informe General Ejecutivo.
- LFRCF Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.
- OLACEFS Organización Latinoamericana y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores.
- SESNA Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción.
- SNA Sistema Nacional Anticorrupción.
- SNF Sistema Nacional de Fiscalización.

AUDITORÍA INTERNA Y DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN (AIEG)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO5. FORTALECER EL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / CALIDAD	AIEG-EO1. EVALUAR LA CONFORMIDAD Y MEJORA DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD DE LA ASF	AIEG-1.1 Informe sobre el Nivel de conformidad del SGC de la ASF	Cantidad	Informes entregados / Informes programados en el periodo	Semestral	NA	1	NA	1
		AIEG-EO2. INFORMAR AVANCES EN LA ATENCIÓN DE NO CONFORMIDADES	AIEG-2.1 Informe de avances en la atención de no conformidades	Cantidad	Informes de seguimiento de acciones generados / Informes de seguimiento de acciones programados en el periodo	Trimestral	1	1	1	1
EO6. FORTALECER LOS PROCESOS DE GOBERNANZA, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y CONTROL INTERNO DE LA ASF (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / GOBERNANZA, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTROL INTERNO Y RENDICIÓN DE CUENTA	AIEG-EO3. PROVEER INFORMACIÓN ÚTIL Y OPORTUNA AL AUDITOR SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN, PARA APOYAR EN LA TOMA DE DECISIONES	AIEG-3.1 Entrega oportuna de informes generados por la AIEG al Auditor Superior de la Federación	Porcentaje	(Informes presentados oportunamente / Informes programados en el periodo)*100	Trimestral	80%	80%	80%	80%
			AIEG-3.2 Reporte de riesgos y oportunidades que impacten en la gestión institucional	Cantidad	Reportes de riesgos y oportunidades críticas entregados / Reportes de riesgos y oportunidades de mejora programados en el periodo	Trimestral	NA	2	1	1
	AIEG-EO4. EVALUAR EL CUMPLIMIENTO DEL MANDATO Y EL LOGRO DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DE LA ASF	AIEG-4.1 Informe sobre el nivel de desempeño y cumplimiento del mandato y de los objetivos estratégicos de la ASF	Cantidad	Informes entregados / Informes programados en el periodo	Trimestral	1	2	NA	1	
	AIEG-EO5. EVALUAR Y MEJORAR CONTINUAMENTE LOS PROCESOS DE GOBERNANZA, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTROL INTERNO Y RENDICIÓN DE CUENTAS DE LA ASF	AIEG-5.1 Informe sobre el nivel cumplimiento de los procesos de gobernanza, administración de riesgos, control interno y rendición de cuentas de la ASF	Porcentaje	(Informes entregados al Auditor Superior de la Federación / Informes programados en el periodo)*100	Trimestral	100%	100%	100%	100%	
	AIEG-EO6. VALIDAR EL SOPORTE DOCUMENTAL DE LAS RECUPERACIONES OPERADAS Y ENTERADAS DERIVADAS DE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA CUENTA PÚBLICA	AIEG-6.1 Informar los avances en la validación del soporte documental de las recuperaciones operadas y enteradas	Cantidad	Número de informes emitidos / Número de informes programados	Semestral	NA	1	NA	1	

AUDITORÍA INTERNA Y DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN (AIEG)

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

AIEG-EO1.	Artículo 11, fracción V
AIEG-EO2.	Artículo 11, fracción IV
AIEG-EO3.	Artículo 11, fracción III
AIEG-EO4.	Artículo 11, fracción I y XI
AIEG-EO5.	Artículo 11, fracción I, VIII y IX
AIEG-EO6.	Artículo 11, fracción XVII

SIGLAS Y ACRÓNIMOS

SGC	Sistema de Gestión de Calidad.
-----	--------------------------------

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN Y DESARROLLO EN FISCALIZACIÓN SUPERIOR (ICADEFIS)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO14. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON LAS ENTIDADES DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR EN LOS ESTADOS (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL	ICADEFIS-EO1. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON LOS ENTES DE FISCALIZACIÓN EN MATERIA DE CAPACITACIÓN	ICADEFIS-1.1 Actividades de capacitación implementadas con otros entes de fiscalización	Porcentaje	(Total de actividades de capacitación ofertadas a otros entes de fiscalización / Total de actividades de capacitación implementadas para otros entes de fiscalización) *100	Semestral	NA	90%	NA	95%
EO15. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON OTRAS INSTITUCIONES VINCULADAS CON ACCIONES DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)		ICADEFIS-EO2. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON LAS ENTIDADES QUE EJERZAN RECURSOS PÚBLICOS FEDERALES EN MATERIA DE CAPACITACIÓN	ICADEFIS-2.1 Actividades de capacitación implementadas con entidades que ejerzan recursos públicos federales	Porcentaje	(Total de actividades de capacitación implementadas con entidades que ejerzan recursos públicos federales / Total de actividades de capacitación solicitadas por otras entidades que ejercen recursos públicos federales) *100	Semestral	NA	90%	NA	95%
REC1. DESARROLLAR CAPACIDADES TÉCNICAS Y PROMOVER LA ESPECIALIZACIÓN DEL PERSONAL DE LA ASF Recursos / Capital Humano y Organizacional	RECURSOS / CAPITAL HUMANO Y ORGANIZACIONAL	ICADEFIS-REC1.1. IMPLEMENTAR LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS PARA ATENDER LOS REQUERIMIENTOS DE CAPACITACIÓN	ICADEFIS-REC1.1.1 Programas académicos implementados	Porcentaje	(Programas académicos implementados / Programas académicos programados) *100	Trimestral	25%	50%	75%	100%
		ICADEFIS-REC1.2. APOYAR EN EL FORTALECIMIENTO DE LAS COMPETENCIAS CLAVE DEL PERSONAL	ICADEFIS-REC1.2.1 Porcentaje de Diplomados ofertados para fortalecer las competencias clave del personal	Porcentaje	(Total de Diplomados ofertados para fortalecer las competencias clave del personal / Total de Diplomados por desarrollar para fortalecer las competencias clave del personal) *100	Anual	NA	NA	NA	65%
		ICADEFIS-REC1.3. CERTIFICAR AL PERSONAL EN COMPETENCIAS EN FISCALIZACIÓN SUPERIOR (CCFS)	ICADEFIS-REC1.3.1 Personal certificado en competencias en Fiscalización Superior (CCFS)	Porcentaje	(Actividades ejecutadas para certificar al personal en Fiscalización Superior Profesional / Actividades planeadas para certificar al personal en Fiscalización Superior Profesional) *100	Trimestral	25%	50%	75%	100%

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN Y DESARROLLO EN FISCALIZACIÓN SUPERIOR (ICADEFIS)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
REC1. DESARROLLAR CAPACIDADES TÉCNICAS Y PROMOVER LA ESPECIALIZACIÓN DEL PERSONAL DE LA ASF Recursos / Capital Humano y Organizacional	RECURSOS / CAPITAL HUMANO Y ORGANIZACIONAL	ICADEFIS-REC1.4. FORTALECER EL PROGRAMA DE CERTIFICACIÓN EN COMPETENCIAS EN FISCALIZACIÓN SUPERIOR (CCFS)	ICADEFIS-REC1.4.1 Acciones implementadas para el fortalecimiento de la Certificación en Competencias en Fiscalización Superior (CCFS)	Porcentaje	(Actividades implementadas para fortalecer la certificación en Fiscalización Superior Profesional / Actividades planeadas del Programa de fortalecimiento de la certificación en Fiscalización Superior Profesional) *100	Semestral	NA	50%	NA	100%
		ICADEFIS-REC1.5. MAXIMIZAR LA CAPACITACIÓN MEDIANTE EL USO DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	ICADEFIS-REC1.5.1 Cursos automatizados	Porcentaje	(Total de cursos de autoestudio / Total de oferta académica) *100	Anual	NA	NA	NA	70%
			ICADEFIS-REC1.5.2 Personal capacitado mediante autoestudio	Porcentaje	(Total de personal capacitado mediante la modalidad autoestudio / Total de personal capacitado) *100	Anual	NA	NA	NA	70%

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

ICADEFIS-EO1.	Artículo 11 Ter, fracción XV
ICADEFIS-EO2.	Artículo 11 Ter, fracción XV
ICADEFIS-REC1.1	Artículo 11 Ter, fracción IV
ICADEFIS-REC1.2	Artículo 11 Ter, fracción IV
ICADEFIS-REC1.3	Artículo 11 Ter, fracción IV
ICADEFIS-REC1.4	Artículo 11 Ter, fracción IV
ICADEFIS-REC1.5	Artículo 11 Ter, fracción IV

AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO (AECF)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
<p>EO3. IMPLEMENTAR AUDITORÍAS INTEGRALES Y TEMÁTICAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)</p> <p>EO8. IDENTIFICAR Y PRIORIZAR LAS AUDITORÍAS DE MAYOR RELEVANCIA PARA LA FISCALIZACIÓN CON BASE EN EL ANÁLISIS DE RIESGOS (Estrategia Operativa / Eficiencia Operativa)</p>	ESTRATEGIA OPERATIVA / PLANEACIÓN TÁCTICA	AECF-EO1. COORDINAR Y SUPERVISAR LA PROGRAMACIÓN DE LAS AUDITORÍAS Y ESTUDIOS DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AECF-1.1 Grado de cumplimiento del proceso de coordinación y supervisión de auditorías programadas	Porcentaje	(Número de propuestas de auditoría coordinadas y supervisadas / Número de propuestas de auditoría presentadas) *100	Anual	100%	NA	NA	NA
<p>EO1. IMPULSAR EL CARÁCTER PREVENTIVO DE LA FISCALIZACIÓN Y LA IDENTIFICACIÓN DE LAS CAUSAS RAÍZ (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)</p> <p>EO2. FORTALECER LA INTEGRACIÓN ADECUADA DE EXPEDIENTES (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)</p> <p>EO9. DESARROLLAR TECNOLOGÍAS Y MARCOS METODOLÓGICOS PARA LA EJECUCIÓN ÓPTIMA DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Eficiencia Operativa)</p> <p>EO17. ADOPTAR LAS MEJORES PRÁCTICAS Y ESTÁNDARES INTERNACIONALES EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Gestión Institucional)</p>	ESTRATEGIA OPERATIVA / PLANEACIÓN TÁCTICA	AECF-EO2. ESTABLECER LOS CRITERIOS, LOS CONCEPTOS, LAS METODOLOGÍAS Y ACTUALIZAR LA NORMATIVA PARA EL DESARROLLO DE LAS AUDITORÍAS DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AECF-2.1 Grado de cumplimiento del proceso de revisión de la normatividad aplicable a la fiscalización	Porcentaje	(Reuniones de revisión realizadas / Reuniones de revisión programadas) *100	Anual	100%	NA	NA	NA

AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO (AECF)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO3. IMPLEMENTAR AUDITORÍAS INTEGRALES Y TEMÁTICAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad) EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / PLANEACIÓN TÁCTICA	AECF-EO3. FORTALECER LA COORDINACIÓN Y COMUNICACIÓN ENTRE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS AUDITORAS DE LA AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AECF-3.1 Grado de cumplimiento de los acuerdos tomados en las reuniones de coordinación entre las unidades administrativas auditoras	Porcentaje	(Acuerdos atendidos / Acuerdos totales) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad) EO17. ADOPTAR LAS MEJORES PRÁCTICAS Y ESTÁNDARES INTERNACIONALES EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Gestión Institucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA/PRÁCTICAS DE AUDITORÍAS	AECF-EO4. COORDINAR Y SUPERVISAR LOS PROCESOS DE EJECUCIÓN Y DE EMISIÓN DE INFORMES DE LAS AUDITORÍAS DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	AECF-4.1 Grado de cumplimiento del proceso de ejecución de auditorías para la entrega oportuna de informes	Porcentaje	(Reuniones de supervisión efectuadas / Reuniones de supervisión programadas) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
EO1. IMPULSAR EL CARÁCTER PREVENTIVO DE LA FISCALIZACIÓN Y LA IDENTIFICACIÓN DE LAS CAUSAS RAÍZ (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad) EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)		AECF-EO5. REVISAR QUE LAS OPERACIONES QUE REALICEN LAS ENTIDADES FISCALIZADAS SEAN ACORDES CON LAS DISPOSICIONES RESPECTIVAS DE LA NORMATIVA APLICABLE	AECF-5.1 Grado de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías	Porcentaje	(Auditorías realizadas / Auditorías programadas) *100	Trimestral	100% (1)	100% (2)	NA	100% (3)

AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO (AECF)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO1. IMPULSAR EL CARÁCTER PREVENTIVO DE LA FISCALIZACIÓN Y LA IDENTIFICACIÓN DE LAS CAUSAS RAÍZ (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad) EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL	AECF-EO6. FORTALECER LAS ACCIONES DE COLABORACIÓN CON OTRAS INSTANCIAS DE FISCALIZACIÓN, AUDITORÍA, CONTROL, INVESTIGACIÓN Y SANCIÓN, PARA CONTRIBUIR A LOS PROPÓSITOS DEL SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN	AECF-6.1 Grado de cumplimiento de las reuniones con otras instancias para fortalecer las acciones de colaboración	Porcentaje	(Reuniones de colaboración realizadas / Reuniones de colaboración programadas) *100	Semestral	NA	100%	NA	100%

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

- AECF-EO1. Artículo 12, fracción I, II y III
AECF-EO2. Artículo 12, fracción XLI;
Artículo 13, fracción XIII
AECF-EO3. Artículo 12, fracción IV y LII
AECF-EO4. Artículo 12, fracción V;
Artículo 13, fracción I, II, III y III Bis.
AECF-EO5. Artículo 12, fracción XVI;
Artículo 13, fracción VIII, IX, X, XI y XII
AECF-EO6. Artículo 7, fracción XIV y XV

MARCADORES

- (1) Tercera Entrega CP 2019
(2) Primera Entrega CP 2020
(3) Segunda Entrega CP 2020

AUDITORÍA ESPECIAL DE DESEMPEÑO (AED)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO1. IMPULSAR EL CARÁCTER PREVENTIVO DE LA FISCALIZACIÓN Y LA IDENTIFICACIÓN DE LAS CAUSAS RAÍZ (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / EFICIENCIA OPERATIVA	AED-EO1. PARTICIPAR COORDINADAMENTE EN LA PROGRAMACIÓN DE AUDITORÍAS, ESTUDIOS Y EVALUACIONES A LAS POLÍTICAS PÚBLICAS	AED-1.1 Porcentaje de reuniones de la AED con la Unidad de Homologación Legislativa, Planeación, Transparencia y Sistemas	Porcentaje	(Reuniones realizadas con la UHLPTS en el trimestre / Reuniones programadas trimestralmente con la UHLPTS) * 100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
EO3. IMPLEMENTAR AUDITORÍAS INTEGRALES Y TEMÁTICAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)										
EO8. IDENTIFICAR Y PRIORIZAR LAS AUDITORÍAS DE MAYOR RELEVANCIA PARA LA FISCALIZACIÓN CON BASE EN EL ANÁLISIS DE RIESGOS (Estrategia Operativa / Eficiencia Operativa)										
EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)		AED-EO2. FORTALECER CON RECOMENDACIONES AL DESEMPEÑO, EL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LOS ENTES FISCALIZADOS, FOMENTANDO LA MEJORA DE LA EFICACIA, EFICIENCIA Y ECONOMÍA	AED-2.1 Porcentaje de recomendaciones relativas a la mejora en el SED	Porcentaje	(Total de recomendaciones turnadas a la AESII relacionadas con el SED / Total de recomendaciones emitidas relacionadas con el SED) * 100	Anual	NA	NA	NA	100%

AUDITORÍA ESPECIAL DE DESEMPEÑO (AED)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO2. FORTALECER LA INTEGRACIÓN ADECUADA DE EXPEDIENTES (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / EFICIENCIA OPERATIVA	AED-EO3. FORTALECER EL ENFOQUE METODOLÓGICO Y APLICAR LA NORMATIVA PARA LA REALIZACIÓN DE LAS AUDITORÍAS DE DESEMPEÑO, ESTUDIOS Y EVALUACIONES A LAS POLÍTICAS PÚBLICAS; OPTIMIZANDO EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS INTERNACIONALES EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR	AED-3.1 Porcentaje de metodología actualizada	Porcentaje	(Número de documentos metodológicos actualizados / Número de documentos metodológicos existentes) * 100	Anual	NA	NA	NA	100%
EO7. ESTABLECER LOS PROCESOS OPERATIVOS ENTRE LAS ÁREAS AUDITORAS, DE SEGUIMIENTO Y JURÍDICO (Estrategia Operativa / Eficiencia Operativa)										
EO9. DESARROLLAR TECNOLOGÍAS Y MARCOS METODOLÓGICOS PARA LA EJECUCIÓN ÓPTIMA DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Eficiencia Operativa)										
EO17. ADOPTAR LAS MEJORES PRÁCTICAS Y ESTÁNDARES INTERNACIONALES EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Gestión Institucional)										
EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)		AED-EO4. BRINDAR INFORMACIÓN ESTRATÉGICA Y PROPONER MEJORAS EN LA GESTIÓN DE LOS ENTES FISCALIZADOS	AED-4.1 Porcentaje de documentos de información estratégica	Porcentaje	(Documentos de información estratégica generados / Documentos de información estratégica previstos) * 100	Anual	NA	NA	NA	100%

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

- AED-EO1. Artículo 12, fracción II, III, IV, V, VI, XXI, XXXIX, XLIX y LXII;
Artículo 14, fracción I y II
- AED-EO2. Artículo 12, fracción XXI, XXVI, XXVII, XXXI, XXXII, XXXIII, LIII, LIV, LV, LVI y LIX;
Artículo 14, fracción IV, V, VI, VIII, IX Bis y IX Ter
- AED-EO3. Artículo 12, fracción XVIII y XLIII;
Artículo 14, fracción IX
- AED-EO4. Artículo 12, fracción XXI, XXVI, XXVII, XXXI, XXXII, XXXIII, LIII, LIV, LV, LVI y LIX;
Artículo 14, fracción IV, V, VI, VII, VIII, IX Bis y IX Ter

SIGLAS Y ACRÓNIMOS

- AESII Auditoría Especial de Seguimiento, Informes e Investigación.
- PAAF Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior.
- SED Sistema de Evaluación del Desempeño.
- UHLPTS Unidad de Homologación Legislativa, Planeación, Transparencia y Sistemas.

AUDITORÍA ESPECIAL DEL GASTO FEDERALIZADO (AEGF)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO1. IMPULSAR EL CARÁCTER PREVENTIVO DE LA FISCALIZACIÓN Y LA IDENTIFICACIÓN DE LAS CAUSAS RAÍZ (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / PRÁCTICA DE AUDITORÍAS	AEGF-EO1. IMPULSAR EL DESARROLLO DE UNA GESTIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO, EFICIENTE, TRANSPARENTE Y DE RENDICIÓN DE CUENTAS, MEDIANTE EL ACUERDO DE ACCIONES CON LOS RESPONSABLES DE SU MANEJO, PARA LA ATENCIÓN DE LAS CAUSAS DE LAS IRREGULARIDADES E INSUFICIENCIAS EN LA OPERACIÓN DE LOS RECURSOS	AEGF-1.1 Recomendaciones acordadas	Porcentaje	(Número de recomendaciones acordadas con los entes fiscalizados / Número de recomendaciones emitidas) *100	Trimestral	83% (1)	NA	83% (2)	83% (3)
		EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / PRÁCTICA DE AUDITORÍAS	AEGF-EO2. INCREMENTAR LA COBERTURA Y ALCANCE DE LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO, CON BASE EN EL USO DE LAS TÉCNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN Y LA FOCALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE AUDITORÍA EN LAS ÁREAS DE RIESGO DE LA GESTIÓN DE DICHOS RECURSOS	AEGF-2.1 Análisis de mejores prácticas y/o estándares internacionales en materia de fiscalización	Porcentaje	(Mejores prácticas analizadas / Análisis de mejores prácticas programadas) *100	Trimestral	25%	50%
AEGF-2.2 Proyecto PAAF basado en factores de riesgo o mandato	Porcentaje				(Total de auditorías consideradas en el proyecto de PAAF con factores de riesgo o por mandato / Total de auditorías consideradas en el proyecto de PAAF) *100	Anual	NA	NA	NA	95% (4)
AEGF-2.3 Alcance de la fiscalización de la transferencia del gasto federalizado	Porcentaje				(Muestra auditada de la transferencia del gasto federalizado / Gasto federalizado total) *100	Anual	80% (5)	NA	NA	NA
AEGF-2.4 Alcance de la fiscalización del ejercicio del gasto federalizado	Porcentaje				(Muestra auditada del ejercicio del gasto federalizado / Gasto federalizado total) *100	Anual	60% (5)	NA	NA	NA

AUDITORÍA ESPECIAL DEL GASTO FEDERALIZADO (AEGF)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO2. FORTALECER LA INTEGRACIÓN ADECUADA DE EXPEDIENTES (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / EFICIENCIA OPERATIVA	AEGF-EO3. REALIZAR UNA GESTIÓN EFICIENTE DE LA INTEGRACIÓN OPORTUNA Y APEGADA A LA NORMATIVA, DE LOS EXPEDIENTES DE AUDITORÍA Y DE SEGUIMIENTO, A EFECTO DE APOYAR UN ADECUADO DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES CON LAS CUALES SE VINCULAN	AEGF-3.1 Eficiencia en la integración de expedientes de seguimiento	Porcentaje	(Número de expedientes entregados y admitidos / Total de expedientes entregados) * 100	Trimestral	NA	82%	82%	82%
								(1)	(2)	(3)
			AEGF-3.2 Eficiencia operativa	Porcentaje	$EO = (IA + ES) / 2$ Donde: EO = eficiencia operativa; IA= cumplimiento en la entrega de informes de auditoría; ES= cumplimiento en la entrega de expedientes de seguimiento	Trimestral	NA	100%	100%	100%
								(1)	(2)	(3)
			AEGF-3.3 Expedientes de auditoría	Porcentaje	$EA = (EA / \text{Total de auditorías realizadas}) * 100$ Donde: EA= expedientes de auditoría concluidos; TOTAL DE AUDITORÍAS REALIZADAS= Auditorías realizadas a la CP en total	Anual	NA	100%	NA	NA
							(6)			
			AEGF-3.4 Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública (PAAF)	Porcentaje	$PAA = (\text{Número de auditorías realizadas} / \text{Número de auditorías programadas originalmente}) * 100$ Donde: PAA=Cumplimiento del programa anual de auditorías;	Anual	100%	NA	NA	NA
							(7)			

AUDITORÍA ESPECIAL DEL GASTO FEDERALIZADO (AEGF)

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

- AEGF-E01. Artículo 16, fracción XII y XVII
- AEGF-E02. Artículo 16, fracción I y VIII
- AEGF-E03. Artículo 16, fracción XI y XII

MARCADORES

- (1) Tercera Entrega CP 2019
- (2) Primera Entrega CP 2020
- (3) Segunda Entrega CP 2020
- (4) Planeación CP 2021
- (5) Revisión CP 2019
- (6) Expedientes de Auditoría CP 2019
- (7) PAAF CP 2019

AUDITORÍA ESPECIAL DE SEGUIMIENTO, INFORMES E INVESTIGACIÓN (AESII)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO15. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON OTRAS INSTITUCIONES VINCULADAS CON ACCIONES DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / GESTIÓN DE INFORMACIÓN	AESII-EO1. INFORMAR A LAS ENTIDADES FISCALIZADAS EL ESTADO DE TRÁMITE DE LAS RECOMENDACIONES Y ACCIONES	AESII-1.1 Estado de atención de las acciones emitidas	Porcentaje	(Total de informes elaborados / Total de informes programados) * 100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
		AESII-EO2. COLABORAR EN LA ELABORACIÓN DE INFORMES Y ESTADÍSTICAS INSTITUCIONALES	AESII-2.1 Matriz de Datos Básicos del Informe del Resultado de la Fiscalización Superior	Porcentaje	(Total de Matrices de Datos Básicos elaboradas / Total de matrices programadas) * 100	Trimestral	100%	100%	NA	100%
			AESII-2.2 Estadísticas de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública para la Plataforma Nacional de Transparencia (SIPO)	Porcentaje	(Total de cargas en el SIPOT / INAI realizadas / Total de cargas en el SIPOT / INAI programadas) * 100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
			AESII-2.3 Informe para la Cámara de Diputados del estado de trámite de las acciones de la Cuenta Pública	Porcentaje	(Total de informes entregados en el plazo establecido / Total de informes programados) * 100	Semestral	NA	100%	NA	100%
EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)		AESII-EO3. IDENTIFICAR E INFORMAR INCONSISTENCIAS EN LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN	AESII-3.1 Informes de elementos normativos para regular criterios de la revisión que realizan las Unidades Auditoras	Porcentaje	(Total de Informes realizados / Total de informes programados) * 100	Semestral	NA	100%	NA	100%

AUDITORÍA ESPECIAL DE SEGUIMIENTO, INFORMES E INVESTIGACIÓN (AESII)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / GESTIÓN DE INFORMACIÓN	AESII-EO4. LLEVAR A CABO EL SEGUIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES Y ACCIONES DERIVADOS DE LA FISCALIZACIÓN	AESII-4.1 Notificación de acciones y recomendaciones	Porcentaje	(Total de acciones notificadas mediante Correos de México, dentro del plazo establecido / Total de acciones publicadas en la entrega correspondiente de Informes Individuales de Auditoría) * 100	Trimestral	NA	100%	100%	100%
			AESII- 4.2 Pliegos de Observaciones concluidos	Porcentaje	(Total de pliegos concluidos por las Direcciones Generales de Seguimiento / Total de pliegos turnados a las Direcciones Generales de Seguimiento) * 100	Trimestral	31%	31%	31%	31%
EO7. ESTABLECER LOS PROCESOS OPERATIVOS ENTRE LAS ÁREAS AUDITORAS, DE SEGUIMIENTO Y JURÍDICO (Estrategia Operativa / Eficiencia Operativa)	ESTRATEGIA OPERATIVA / SEGUIMIENTO DE AUDITORÍAS	AESII-EO5. VALIDAR LOS RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO EN EL SICSA	AESII-5.1 Informe de consistencia de expedientes concluidos y archivados, respecto de las acciones concluidas	Porcentaje	(Expedientes de conclusión ingresados en bóveda / Total de acciones concluidas) * 100	Semestral	NA	66%	NA	66%
			AESII-5.2 Conciliación de acciones	Porcentaje	(Conciliaciones realizadas / Conciliaciones programadas) * 100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
		AESII-06. INTEGRAR EXPEDIENTES DE FALTAS GRAVES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA CON LAS ÁREAS AUDITORAS, DE SEGUIMIENTO Y JURÍDICA	AESII-6.1 Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA) presentados ante la Dirección General de Substanciación	Porcentaje	(Total de Informes admitidos / Total de informes presentados) * 100	Semestral	NA	50%	NA	50%

AUDITORÍA ESPECIAL DE SEGUIMIENTO, INFORMES E INVESTIGACIÓN (AESII)

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

- AESII-EO1. Artículo 16 Bis, fracción VI
- AESII-EO2. Artículo 38 Quater, fracción XI
- AESII-EO3. Artículo 16 Bis, fracciones VI y VII
- AESII-EO4. Artículo 16 Bis, fracción VII;
Artículo 38 Quater, fracciones VI, VIII y XII
- AESII-EO5. Artículo 38 Quater, fracción VI
- AESII-EO6. Artículo 38 Septies, fracciones II y IX

SIGLAS Y ACRÓNIMOS

- INAI Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales.
- SICSA Sistema de Control y Seguimiento de Auditorías.
- SIPOT Sistema de Portales de Obligaciones de Transparencia.

UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS (UAJ)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
<p>EO7. ESTABLECER LOS PROCESOS OPERATIVOS ENTRE LAS ÁREAS AUDITORAS, DE SEGUIMIENTO Y JURÍDICO (Estrategia Operativa / Eficiencia Operativa)</p> <p>REC4. DESARROLLAR Y ACTUALIZAR LA NORMATIVIDAD QUE RIGE LA FUNCIÓN DE LA ASF Y FORTALECER A LA INSTITUCIÓN MEDIANTE LA DEFENSA DE SUS INTERESES (Recursos / Normatividad)</p>	<p>ESTRATEGIA OPERATIVA / APOYO JURÍDICO</p> <p>RECURSOS / NORMATIVIDAD</p>	<p>UAJ-EO1. CONTRIBUIR AL EJERCICIO DE LAS FACULTADES DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN A TRAVÉS DEL APOYO JURÍDICO REQUERIDO PARA LA PRÁCTICA DE AUDITORÍAS Y DEMÁS ASPECTOS RELACIONADOS CON LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR, ASÍ COMO PARA LA DEFENSA JURÍDICA DE LOS INTERESES INSTITUCIONALES EN LOS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS, CONTENCIOSOS O JURISDICCIONALES EN LOS QUE SEA PARTE</p>	<p>UAJ-1.1 Atención de las asesorías jurídicas solicitadas por las áreas auditoras</p>	<p>Porcentaje</p>	<p>(Asesorías jurídicas atendidas / Solicitudes de asesorías jurídicas recibidas) * 100</p>	<p>Trimestral</p>	<p>90%</p>	<p>90%</p>	<p>90%</p>	<p>90%</p>

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

UAJ-EO1. Artículo 18, fracciones II, III y IV
Artículo 39, fracciones I, XI, XII, XIV, XV, XXI, XXII y XXIII

UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN (UGA)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO20. PROMOVER UN MODELO DE GESTIÓN ESTRATÉGICA CON ENFOQUE EN RESULTADOS (Estrategia Operativa / Gestión Institucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / GESTIÓN INSTITUCIONAL	UGA-EO1. IMPULSAR ACCIONES QUE PERMITAN PROMOVER UN MODELO DE GESTIÓN ESTRATÉGICA CON ENFOQUE EN RESULTADOS	UGA-1.1 Evaluación de los indicadores institucionales y de la competencia de enfoque a resultados del personal de mando y de apoyo técnico	Cantidad	(Calificación promedio de los indicadores institucionales por dirección general + Calificación promedio de la competencia de enfoque de resultados por dirección general) / 2	Anual	NA	NA	8.5	NA
EO19. IMPULSAR EL TRABAJO COLABORATIVO Y LA COMUNICACIÓN INTERNA (Estrategia Operativa / Gestión Institucional)		UGA-EO2. IMPULSAR EL TRABAJO COLABORATIVO Y LA COMUNICACIÓN INTERNA	UGA-2.1 Índice de cumplimiento del Programa de Comunicación de temas del SGC	Porcentaje	(Número de comunicados emitidos relativos al Sistema de Gestión de Calidad de la ASF / Número total de comunicados programados) * 100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
EO18. DISPONER DE LOS RECURSOS PRESUPUESTARIOS QUE REQUIERE LA ESTRATEGIA (Estrategia Operativa / Gestión Institucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / GESTIÓN DE RECURSOS	UGA-EO3. ESTABLECER LAS DIRECTRICES LINEAMIENTOS Y CRITERIOS TÉCNICOS PARA EL PROCESO INTERNO DE PROGRAMACIÓN, PRESUPUESTACIÓN, EJERCICIO, REGISTRO, EVALUACIÓN E INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS	UGA-3.1 Integración del Anteproyecto y Proyecto de Presupuesto de la ASF	Cantidad	Fecha real de cumplimiento de las actividades - Fecha programada de cumplimiento de las actividades	Anual	NA	NA	1	NA
			UGA-3.2 Índice del ejercicio del presupuesto	Porcentaje	(Total del presupuesto ordinario ejercido / Presupuesto ordinario anual autorizado) * 100	Trimestral	17%	35%	56%	90%
			UGA-3.3 Emisión de estados financieros	Cantidad	Fecha de entrega de los estados financieros vs. Fecha estimada de entrega de los estados financieros	Trimestral	10	10	10	25
EO5. FORTALECER EL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / FOMENTO A LA CALIDAD	UGA-EO4. COORDINAR LA ORGANIZACIÓN Y FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD EN LOS PROCESOS DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN	UGA-4.1 Alineación del Sistema de Gestión de Calidad a la estrategia institucional	Porcentaje	(Total de acciones realizadas / Total de acciones programadas) * 100	Anual	NA	NA	NA	100%
			UGA-4.2 Nivel de conciencia del Sistema de Gestión de Calidad	Cantidad	Suma de calificaciones obtenidas en los cuestionarios / Total de cuestionarios contestados para evaluar el nivel de conciencia del SGC	Anual	NA	NA	NA	9
EO6. FORTALECER LOS PROCESOS DE GOBERNANZA, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y CONTROL INTERNO (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)		UGA-EO5. COORDINAR LA REALIZACIÓN DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES QUE PROMUEVAN EL MEJORAMIENTO Y LA MODERNIZACIÓN ADMINISTRATIVA DE LA ASF	UGA-5.1 Índice de acciones de mejora implementadas por la UGA	Porcentaje	(Número de acciones de mejora y modernización implementadas / Número de acciones de mejora y modernización aprobadas para su implementación en el ejercicio) * 100	Anual	NA	NA	NA	100%

UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN (UGA)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
REC2. CONTAR CON UNA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL ALINEADA A LA ESTRATEGIA EN LA ASF (Recursos / Capital Humano y Organizacional)	RECURSOS / CAPITAL HUMANO Y ORGANIZACIONAL	UGA-REC2.1. PROVEER UNA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL ALINEADA A LA ESTRATEGIA EN LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS DE LA ASF	UGA-REC2.1.1 Oportunidad para atender solicitudes de evaluación de candidatos	Cantidad	Suma del total de días de atención de las solicitudes de evaluación de candidatos / Total de solicitudes de evaluación de candidatos	Trimestral	4.5	4.5	4.5	4.5
			UGA-REC2.1.2 Cobertura de plantillas en el área (disponibilidad de capital humano)	Porcentaje	(Personal activo / Estructura autorizada) * 100	Trimestral	85%	85%	85%	85%
		UGA-REC2.2. ADMINISTRAR LOS RECURSOS MATERIALES E INMUEBLES DE LA ASF DE CONFORMIDAD CON LAS POLÍTICAS Y NORMAS APLICABLES Y LOS REQUERIMIENTOS DE LA ESTRATEGIA	UGA-REC2.2.1 Provisión de Servicios Generales	Porcentaje	(Número de servicios realizados / Número de servicios programados) * 100	Trimestral	90%	90%	90%	90%
			UGA-REC2.2.2 Provisión de Servicios de Mantenimiento	Porcentaje	(Número de servicios realizados / Número de servicios solicitados) * 100	Trimestral	95%	95%	95%	95%
			UGA-REC2.2.3 Atención de Solicitudes de Compras	Porcentaje	[Número de solicitudes acumuladas atendidas a la fecha de corte / (Número de solicitudes acumuladas recibidas a la fecha de corte - solicitudes canceladas a la fecha de corte)] * 100	Trimestral	75%	80%	90%	93%

UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN (UGA)

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

- UGA-EO1. Artículo 19, fracción I;
Artículo 47, fracciones XI y XIV
- UGA-EO2. Artículo 47, fracción XXVI
- UGA-EO3. Artículo 19, fracciones I, V, VI, VII, VIII y IX;
Artículo 49, fracciones I, II, III, IV, V, VI y VII
- UGA-EO4. Artículo 19, fracción XVI;
Artículo 47, fracción XXVIII
- UGA-EO5. Artículo 19, fracción III;
Artículo 47, fracción XXVII
- UGA-REC2.1. Artículo 19, fracciones I, X, y XXIII;
Artículo 47, fracciones I, II, III, XI y XXII
- UGA-REC2.2. Artículo 19, fracciones I, IV, V y XIII;
Artículo 48, fracciones I, IV, V, VIII, IX, XII, XV, XVI, XVII y XVIII

SIGLAS Y ACRÓNIMOS

- SGC Sistema de Gestión de Calidad.

UNIDAD DE HOMOLOGACIÓN LEGISLATIVA, PLANEACIÓN, TRANSPARENCIA Y SISTEMAS (UHLPTS)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO3. IMPLEMENTAR AUDITORÍAS INTEGRALES Y TEMÁTICAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad) EO8. IDENTIFICAR Y PRIORIZAR LAS AUDITORÍAS DE MAYOR RELEVANCIA PARA LA FISCALIZACIÓN CON BASE EN EL ANÁLISIS DE RIESGOS (Estrategia Operativa / Eficiencia Operativa)	ESTRATEGIA OPERATIVA / SOPORTE A LA OPERACIÓN	UHLPTS-EO1. INTEGRAR EL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS EN COORDINACIÓN CON LAS ÁREAS AUDITORAS	UHLPTS-1.1 Programa Anual de Auditorías	Cantidad	Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización elaborado / Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización programado	Anual	1	NA	NA	NA
EO20. PROMOVER UN MODELO DE GESTIÓN ESTRATÉGICA CON ENFOQUE EN RESULTADOS (Estrategia Operativa / Gestión Institucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / GESTIÓN ESTRATÉGICA	UHLPTS-EO2. COORDINAR LA ALINEACIÓN ESTRATÉGICA DE LAS OPERACIONES EN COLABORACIÓN CON LAS ÁREAS COMPETENTES	UHLPTS-2.1 Unidades y Auditorías Especiales alineadas al Plan Estratégico	Porcentaje	(Unidades y Auditorías Especiales con Matriz de Contribución actualizada / Total de Unidades y Auditorías Especiales con Matriz de Contribución) * 100	Anual	100%	NA	NA	NA
		UHLPTS-EO3. REALIZAR EL SEGUIMIENTO AL DESEMPEÑO EN LA EJECUCIÓN DE LA ESTRATEGIA	UHLPTS-3.1 Reporte del desempeño en la ejecución de la estrategia	Cantidad	Reporte del desempeño elaborado / Reporte del desempeño programado	Trimestral	1	1	1	1
EO10. IMPULSAR LA COLABORACIÓN CON LOS SISTEMAS NACIONALES DE ANTICORRUPCIÓN, FISCALIZACIÓN, TRANSPARENCIA Y ARCHIVOS (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / FORTALECIMIENTO NORMATIVO Y VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL	UHLPTS-EO4. IMPULSAR EL DESARROLLO DE UNA CULTURA DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN, PROTECCIÓN DE DATOS Y GOBIERNO ABIERTO ACORDE A LAS DISPOSICIONES APLICABLES	UHLPTS-4.1 Supervisión de la gestión para el cumplimiento de obligaciones de transparencia, acceso a la información, protección de datos personales y la capacitación en esas materias	Porcentaje	(Reportes de obligaciones gestionadas validados / Reportes de obligaciones gestionadas que son requeridos) * 100	Semestral	100% (1)	100%	NA	100%

UNIDAD DE HOMOLOGACIÓN LEGISLATIVA, PLANEACIÓN, TRANSPARENCIA Y SISTEMAS (UHLPTS)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO10. IMPULSAR LA COLABORACIÓN CON LOS SISTEMAS NACIONALES DE ANTICORRUPCIÓN, FISCALIZACIÓN, TRANSPARENCIA Y ARCHIVOS (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / FORTALECIMIENTO NORMATIVO Y VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL	UHLPTS-EO5. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON LOS SISTEMAS NACIONALES ANTICORRUPCIÓN, DE FISCALIZACIÓN, DE TRANSPARENCIA Y DE ARCHIVOS	UHLPTS-5.1 Supervisión de la atención al cumplimiento de los compromisos derivados de la participación de la ASF en los Consejos Nacionales de los Sistemas Nacionales de Transparencia y de Archivos	Porcentaje	(Reportes de compromisos atendidos validados / Reportes de compromisos que corresponden a la ASF que son requeridos) * 100	Semestral	100% (1)	100%	NA	100%
			UHLPTS-5.2 Proyectos de iniciativas en materia normativa en el marco de los Sistemas Nacionales de Anticorrupción y Fiscalización	Cantidad	Informe de los proyectos de iniciativas en materia normativa en el marco de los Sistemas Nacionales de Anticorrupción y Fiscalización elaborado / Informe de los proyectos de iniciativas en materia normativa en el marco de los Sistemas Nacionales de Anticorrupción y Fiscalización programado	Semestral	NA	1	NA	1
EO12. PROPONER Y COLABORAR EN LA ELABORACIÓN DE INICIATIVAS LEGISLATIVAS PARA MEJORAR LA EFICACIA DE LA FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / FORTALECIMIENTO NORMATIVO Y VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL	UHLPTS-EO6. CONTRIBUIR A LAS INICIATIVAS LEGISLATIVAS PARA MEJORAR LA EFICACIA DE LAS NORMAS	UHLPTS-6.1 Iniciativas legislativas para mejorar la eficacia de las normas y sugerencias a la Cámara de Diputados	Cantidad	Informe de iniciativas legislativas para mejorar la eficacia de las normas y sugerencias a la Cámara de Diputados elaborado / Informe de iniciativas legislativas para mejorar la eficacia de las normas y sugerencias a la Cámara de Diputados programado	Semestral	NA	1	NA	1

UNIDAD DE HOMOLOGACIÓN LEGISLATIVA, PLANEACIÓN, TRANSPARENCIA Y SISTEMAS (UHLPTS)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO11. PROPICIAR LA PARTICIPACIÓN CON LA SOCIEDAD CIVIL, INSTITUCIONES ACADÉMICAS, EMPRESARIALES Y/O SINDICALES (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / FORTALECIMIENTO NORMATIVO Y VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL	UHLPTS-EO7. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON GOBIERNOS LOCALES, UNIVERSIDADES, ONG'S Y CONGRESOS LOCALES A EFECTO DE HOMOLOGAR LA LEGISLACIÓN EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS	UHLPTS-7.1 Colaboración con gobiernos locales, universidades, ONG's y congresos locales y reformas a la legislación	Cantidad	Informe de colaboración con gobiernos locales, universidades, ONG's y congresos locales y reformas a la legislación elaborado / Informe de colaboración con gobiernos locales, universidades, ONG's y congresos locales y reformas a la legislación programado	Semestral	NA	1	NA	1
EO13. INCREMENTAR LA INTERLOCUCIÓN CON LOS CONGRESOS DE LOS ESTADOS Y EL CONGRESO FEDERAL EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)										
EO14. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON LAS ENTIDADES DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR EN LOS ESTADOS (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)										
EO15. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON OTRAS INSTITUCIONES VINCULADAS CON ACCIONES DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)										
EO19. IMPULSAR EL TRABAJO COLABORATIVO Y LA COMUNICACIÓN INTERNA (Estrategia Operativa / Gestión Institucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / FORTALECIMIENTO NORMATIVO Y GESTIÓN INSTITUCIONAL	UHLPTS-EO8. FORTALECER LA GESTIÓN INSTITUCIONAL A TRAVÉS DEL TRABAJO COLABORATIVO	UHLPTS-8.1 Asesorías técnicas y normativas	Porcentaje	(Asesorías técnicas y normativas proporcionadas / Total de asistencias técnicas y normativas solicitadas) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%

UNIDAD DE HOMOLOGACIÓN LEGISLATIVA, PLANEACIÓN, TRANSPARENCIA Y SISTEMAS (UHLPTS)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
REC3. ASEGURAR LA DISPONIBILIDAD DE TECNOLOGÍAS DE "PUNTA" ÓPTIMAS PARA APOYAR LAS FUNCIONES DE LA ASF (Recursos / Tecnología)	RECURSOS / TECNOLOGÍA	UHLPTS-REC3.1. DEFINICIÓN DE LOS REQUERIMIENTOS DE TECNOLOGÍA	UHLPTS-REC3.1.1 Identificar y/o atender los requerimientos de tecnologías de información de las áreas para cumplir con los objetivos estratégicos de la institución	Porcentaje	$[(\text{Requerimientos de nuevas tecnologías del área atendidos} + \text{Requerimientos cancelados}) / \text{Total de requerimientos recibidos}] * 100$	Anual	NA	NA	NA	50%
		UHLPTS-REC3.2. IMPULSAR LA TRANSFORMACIÓN DIGITAL DE LA ASF	UHLPTS-REC3.2.1 Procesos automatizados	Porcentaje	$(\text{Número de procesos automatizados} / \text{Número de procesos programados para el presente ejercicio}) * 100$	Semestral	NA	30%	NA	100%
		UHLPTS-REC3.3. FACILITAR LA TECNOLOGÍA PARA LA REALIZACIÓN DE AUDITORÍAS EN TIEMPO REAL	UHLPTS-REC3.3.1 Tecnologías de información y comunicaciones (TIC's) implementadas	Porcentaje	$(\text{TIC's Implementadas} / \text{TIC's Programadas para implementar en el presente ejercicio}) * 100$	Anual	NA	NA	NA	100%
		UHLPTS-REC3.4. ADMINISTRAR LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA INSTITUCIONAL CON EFICIENCIA	UHLPTS-REC3.4.1 Disponibilidad de TIC's	Cantidad	Informe de disponibilidad de TIC's elaborado / Informe de disponibilidad de TIC's programado	Semestral	NA	1	NA	1
		UHLPTS-REC3.5. OTORGAR ASISTENCIA TÉCNICA EN MATERIA DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	UHLPTS-REC3.5.1 Reportes de asistencia técnica	Porcentaje	$(\text{Cantidad de reportes de asistencia técnica atendidos en tiempo} / \text{Total de reportes de asistencia técnica recibidos}) * 100$	Trimestral	85%	85%	85%	85%
REC4. DESARROLLAR Y ACTUALIZAR LA NORMATIVIDAD QUE RIGE LA FUNCIÓN DE LA ASF Y FORTALECER A LA INSTITUCIÓN MEDIANTE LA DEFENSA DE SUS INTERESES (Recursos / Normatividad)	RECURSOS / NORMATIVIDAD	UHLPTS-REC4.1. DESARROLLAR Y CONTROLAR LA NORMATIVA INSTITUCIONAL QUE RIGE LA FUNCIÓN DE LA ASF	UHLPTS-REC4.1.1 Normatividad Actualizada	Porcentaje	$(\text{Documentos normativos actualizados} / \text{Total de documentos requeridos}) * 100$	Trimestral	100%	100%	100%	100%
			UHLPTS-REC4.1.2 Reglas de carácter general aplicables a los procesos de fiscalización superior por medios electrónicos	Cantidad	Reglas de carácter general aplicables a los procesos de fiscalización superior por medios electrónicos elaboradas / Reglas de carácter general aplicables a los procesos de fiscalización superior por medios electrónicos programadas	Anual	NA	NA	1	NA

UNIDAD DE HOMOLOGACIÓN LEGISLATIVA, PLANEACIÓN, TRANSPARENCIA Y SISTEMAS (UHLPTS)

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

UHLPTS-EO1.	Artículo 20, fracción I; Artículo 52 Ter, fracción VII
UHLPTS-EO2.	Artículo 20, fracción IX; Artículo 52 Ter, fracción I
UHLPTS-EO3.	Artículo 20, fracción IX
UHLPTS-EO4.	Artículo 20, fracciones XI, XII y XIII
UHLPTS-EO5.	Artículo 20, fracciones VII, XIV, XV, XVI y XVII; Artículo 52 Bis, fracciones VIII y XIV
UHLPTS-EO6.	Artículo 20, fracción V; Artículo 52 Bis, fracciones IX, X, XI, XII y XIII
UHLPTS-EO7.	Artículo 20, fracción V; Artículo 52 Bis, fracciones IX, X, XI, XII y XIII
UHLPTS-EO8.	Artículo 20, fracción III; Artículo 52 Bis, fracciones III y VII
UHLPTS-REC3.1.	Artículo 20, fracción IV
UHLPTS-REC3.2.	Artículo 20, fracción IV; Artículo 53, fracción IV
UHLPTS-REC3.3.	Artículo 20, fracción IV; Artículo 53, fracción IV
UHLPTS-REC3.4.	Artículo 53, fracción III
UHLPTS-REC3.5.	Artículo 53, fracción II
UHLPTS-REC4.1.	Artículo 20, fracción III; Artículo 52 Bis, fracciones I y V

MARCADORES

(1) Reporte correspondiente al segundo semestre del 2020

UNIDAD DE ENLACE LEGISLATIVO Y RELACIONES INSTITUCIONALES (UELRI)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO12. PROPONER Y COLABORAR EN LA ELABORACIÓN DE INICIATIVAS LEGISLATIVAS PARA MEJORAR LA EFICACIA DE LA FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / ENLACE LEGISLATIVO	UELRI-EO1. FORTALECER LA RELACIÓN DE LA ASF CON EL PODER LEGISLATIVO (CÁMARA DE DIPUTADOS Y CÁMARA DE SENADORES)	UELRI-1.1 Acciones de vinculación con la CVASF y otras Comisiones Ordinarias del Congreso de la Unión	Porcentaje	(Número de solicitudes y reuniones atendidas / Total de solicitudes y reuniones recibidas) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad) EO16. COMUNICAR CON EFECTIVIDAD LAS CONTRIBUCIONES DE LA ASF (Estrategia Operativa / Gestión Institucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / RELACIONES INSTITUCIONALES Y DIFUSIÓN	UELRI-EO2. REALIZAR PUBLICACIONES DE ALTA CALIDAD PARA DIVERSOS PÚBLICOS OBJETIVO	UELRI-2.1 Cumplimiento del Programa Editorial 2020-2026 de la Auditoría Superior de la Federación	Porcentaje	(Publicaciones realizadas / Publicaciones programadas) * 100	Trimestral	25%	50%	75%	100%
		UELRI-EO3. DIFUNDIR CON OPORTUNIDAD Y CALIDAD LAS ACTIVIDADES Y LOS RESULTADOS DEL TRABAJO DE LA ASF	UELRI-3.1 Atención de los requerimientos de difusión de información de la alta dirección	Porcentaje	(Requerimientos atendidos / Total de requerimientos solicitados) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
		UELRI-EO4. DOTAR DE UN INSUMO ÚTIL PARA EL ANÁLISIS ESTRATÉGICO DE LA IMAGEN PÚBLICA DE LA INSTITUCIÓN	UELRI-4.1 Acciones de monitoreo y análisis de Información de la ASF en medios de comunicación	Porcentaje	(Número de productos entregados / Total de productos programados) *100	Trimestral	100%	100%	100%	100%

UNIDAD DE ENLACE LEGISLATIVO Y RELACIONES INSTITUCIONALES (UELRI)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico U/AE	Objetivos estratégicos de la AE / U	Indicador(es)	Unidad de medida	Fórmula de cálculo	Frecuencia de cálculo	Metas 2021			
							1T	2T	3T	4T
EO11. PROPICIAR LA PARTICIPACIÓN CON LA SOCIEDAD CIVIL, INSTITUCIONES ACADÉMICAS, EMPRESARIALES Y/O SINDICALES (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / RELACIONES INSTITUCIONALES Y DIFUSIÓN	UELRI-E05. FORTALECER LA RELACIÓN DE LA ASF CON INSTITUCIONES Y GRUPOS DE LA SOCIEDAD CIVIL, NACIONALES Y EXTRANJEROS	UELRI-5.1 Acciones de vinculación institucional	Porcentaje	(Número de solicitudes y reuniones atendidas / Total de solicitudes y reuniones recibidas y promovidas) * 100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
EO15. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON OTRAS INSTITUCIONES VINCULADAS CON ACCIONES DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)										

ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

- UELRI-EO1. Artículo 20 Bis, fracciones I a VI
- UELRI-EO2. Artículo 20 Bis, fracciones VIII a X
- UELRI-EO3. Artículo 20 Bis, fracción VII
- UELRI-EO4. Artículo 20 Bis, fracción VII
- UELRI-EO5. Artículo 20 Bis, fracción XI

SIGLAS Y ACRÓNIMOS

CVASF Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Federación.



2021

ASF

PROGRAMA ANUAL 2021
DE ACTIVIDADES
PARA LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR