

2021

**PROGRAMA ANUAL**  
**DE ACTIVIDADES**  
PARA LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR

Octubre, 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
Unidad Técnica de la Auditoría Superior de la Federación.....	9
Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero.....	14
Auditoría Especial de Desempeño.....	17
Auditoría Especial del Gasto Federalizado.....	19
Auditoría Especial de Seguimiento, Informes e Investigación.....	22
Unidad de Asuntos Jurídicos.....	25
Unidad General de Administración.....	26
Unidad de Normatividad y Enlace Legislativo.....	30
Unidad de Igualdad de Género y Cultura de la Fiscalización.....	34

## 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 25 de agosto de 2021, como se muestra a continuación:

## Programa Anual de Actividades para la Fiscalización Superior 2021

1. Unidad Técnica de la Auditoría Superior de la Federación.
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 Normatividad y Enlace Legislativo.
9. Unidad de Igualdad de Género y Cultura de la Fiscalización.

# 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)		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)	ESTRATEGIA OPERATIVA / SOPORTE INTERNO	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%
		UTASF-EO4. PLANEAR, ACORDAR, COORDINAR Y ATENDER LAS ACCIONES DE COLABORACIÓN INTERINSTITUCIONAL EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR QUE DESARROLLE LA ASF EN EL ÁMBITO INTERNACIONAL	UTASF-4.1 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-4.2 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%

## 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-EO5. FORTALECER LA POLÍTICA DE INTEGRIDAD INSTITUCIONAL	UTASF-5.1 Difusión de la política de integridad	Porcentaje	(Productos difundidos / Productos elaborados de difusión)*100	Trimestral	100%	100%	100%	100%	
			UTASF-5.2 Atención de denuncias de actos contrarios a la política de integridad	Porcentaje	(Denuncias atendidas / Denuncias recibidas)*100	Trimestral	100%	100%	100%	100%	
			UTASF-5.3 Sesiones del comité de integridad	Porcentaje	(Acuerdos cumplidos / Acuerdos asumidos) *100	Semestral	NA	100%	NA	100%	
EO14. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON LAS ENTIDADES DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR EN LOS ESTADOS (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)		ESTRATEGIA OPERATIVA / VINCULACIÓN INTERINSTITUCIONAL	UTASF-EO6. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON LOS ENTES DE FISCALIZACIÓN EN MATERIA DE CAPACITACIÓN	UTASF-6.1 Actividades de capacitación implementadas con otros entes de fiscalización	Porcentaje	(Total de actividades de capacitación implementadas para otros entes de fiscalización / Total de actividades de capacitación ofertadas para otros entes de fiscalización) *100	Semestral	NA	50%	NA	100%
EO15. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON OTRAS INSTITUCIONES VINCULADAS CON ACCIONES DE FISCALIZACIÓN (Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)			UTASF-EO7. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON LAS ENTIDADES QUE EJERZAN RECURSOS PÚBLICOS FEDERALES EN MATERIA DE CAPACITACIÓN	UTASF-7.1 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	50%	NA	100%
EO5. FORTALECER EL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)			ESTRATEGIA OPERATIVA / CALIDAD	UTASF-EO8. EVALUAR LA CONFORMIDAD Y MEJORA DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD DE LA ASF	UTASF-8.1 Informe sobre el nivel de conformidad del SGC de la ASF	Cantidad	Informes entregados / Informes programados en el periodo	Semestral	NA	1	NA
	UTASF-EO9. INFORMAR AVANCES EN LA ATENCIÓN DE NO CONFORMIDADES	UTASF-9.1 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	

## 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 / ANÁLISIS Y SEGUIMIENTO DE LA GESTIÓN	UTASF-EO10. EVALUAR EL CUMPLIMIENTO DEL MANDATO Y EL LOGRO DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DE LA ASF	UTASF-10.1 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
		UTASF-EO11. VALIDAR EL SOPORTE DOCUMENTAL DE LAS RECUPERACIONES OPERADAS Y ENTERADAS DERIVADAS DE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA CUENTA PÚBLICA	UTASF-11.1 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
EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)	ESTRATEGIA OPERATIVA / RELACIONES INSTITUCIONALES Y DIFUSIÓN	UTASF-EO12. DIFUNDIR CON OPORTUNIDAD Y CALIDAD LAS ACTIVIDADES Y LOS RESULTADOS DEL TRABAJO DE LA ASF	UTASF-12.1 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%
EO16. COMUNICAR CON EFECTIVIDAD LAS CONTRIBUCIONES DE LA ASF (Estrategia Operativa / Gestión Institucional)		UTASF-EO13. DOTAR DE UN INSUMO ÚTIL PARA EL ANÁLISIS ESTRATÉGICO DE LA IMAGEN PÚBLICA DE LA INSTITUCIÓN	UTASF-13.1 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 TÉCNICA DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN (UTASF)

Objetivos Estratégicos ASF (Perspectiva/Tema Estratégico ASF)	Perspectiva/Tema Estratégico UAE	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	UTASF-REC1.1. IMPLEMENTAR LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS PARA ATENDER LOS REQUERIMIENTOS DE CAPACITACIÓN	UTASF-REC1.1.1 Programas académicos implementados	Porcentaje	(Total de actividades de capacitación implementadas por programa académico / Total de actividades de capacitación planeadas por programa académico) *100	Trimestral	25%	50%	75%	100%
		UTASF-REC1.2. APOYAR EN EL FORTALECIMIENTO DE LAS COMPETENCIAS CLAVE DEL PERSONAL	UTASF-REC1.2.1 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%
		UTASF-REC1.3. CERTIFICAR AL PERSONAL EN COMPETENCIAS EN FISCALIZACIÓN SUPERIOR	UTASF-REC1.3.1 Personal certificado en competencias en fiscalización superior	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%
		UTASF-REC1.4. FORTALECER EL PROGRAMA DE CERTIFICACIÓN EN COMPETENCIAS EN FISCALIZACIÓN SUPERIOR	UTASF-REC1.4.1 Acciones implementadas para el fortalecimiento de la certificación en competencias en fiscalización superior	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%
		UTASF-REC1.5. MAXIMIZAR LA CAPACITACIÓN MEDIANTE EL USO DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	UTASF-REC1.5.1 Cursos automatizados	Porcentaje	(Total de cursos de autoestudio / Total de oferta académica) *100	Anual	NA	NA	NA	70%
			UTASF-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%

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

### ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

UTASF-EO1.	Artículo 10, fracción XII
UTASF-EO2.	Artículo 10, fracciones I, II y III
UTASF-EO3.	Artículo 10, fracción XIX
UTASF-EO4.	Artículo 10, fracción III y VI
UTASF-EO5.	Artículo 10, fracción IV y V
UTASF-EO6.	Artículo 21 Bis, fracción XVII
UTASF-EO7.	Artículo 21 Bis, fracción XVII
UTASF-EO8.	Artículo 10, fracción XIX
UTASF-EO9.	Artículo, 10 fracción XIX
UTASF-EO10.	Artículo, 10 fracción XIX
UTASF-EO11.	Artículo, 10 fracción XIX
UTASF-EO12.	Artículo 21 Quater, fracciones I, II, III, VI y VII
UTASF-EO13.	Artículo 21 Quater, fracciones IV, y VII
UTASF-REC1.1.	Artículo 21 Bis, fracción IV
UTASF-REC1.2.	Artículo 21 Bis, fracción IV
UTASF-REC1.3.	Artículo 21 Bis, fracción IV
UTASF-REC1.4.	Artículo 21 Bis, fracción IV
UTASF-REC1.5.	Artículo 21 Bis, fracción IV

### SIGLAS Y ACRÓNIMOS

ASF	Auditoría Superior de la Federación.
IGE	Informe General Ejecutivo.
INTOSAI	Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores.
LFRCF	Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.
OLACEFS	Organización Latinoamericana y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores.
SGC	Sistema de Gestión de Calidad.

## 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  
Artículo 13
- 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 Normatividad y Enlace Legislativo	Porcentaje	(Reuniones realizadas con la UNEL en el trimestre / Reuniones programadas trimestralmente con la UNEL)* 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, LXII Artículo 14, fracción I y II
AED-EO2.	Artículo 12, fracción XXI, XXVI, XXVII, XXXI, XXXII, XXXIII, LIII, LV, LVI, LIX Artículo 14, fracción IV, V, VI, VIII, IX Bis, 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, XXXIX, LIII, LV, LVI, LIX Artículo 14, fracción III, IV, V, VI, VII, VIII, IX Bis, IX Ter

### SIGLAS Y ACRÓNIMOS

AESII	Auditoría Especial de Seguimiento, Informes e Investigación.
SED	Sistema de Evaluación del Desempeño.
UNEL	Unidad de Normatividad y Enlace Legislativo.

## 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)
			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%	75%	100%
EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS (Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)		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-2.2 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	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

### SIGLAS Y ACRÓNIMOS

- CP Cuenta Pública.
- PAAF Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior.

### 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 (SIPOT)	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-EO6. 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 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 y VIII
- 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)

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	UGA-REC3.1. DEFINICIÓN DE LOS REQUERIMIENTOS DE TECNOLOGÍA	UGA-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%
		UGA-REC3.2. IMPULSAR LA TRANSFORMACIÓN DIGITAL DE LA ASF	UGA-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%
		UGA-REC3.3. FACILITAR LA TECNOLOGÍA PARA LA REALIZACIÓN DE AUDITORÍAS EN TIEMPO REAL	UGA-REC3.3.1 Tecnologías de información y comunicaciones implementadas	Porcentaje	$(\text{TIC's Implementadas} / \text{TIC's Programadas para implementar en el presente ejercicio}) * 100$	Anual	NA	NA	NA	100%
		UGA-REC3.4. ADMINISTRAR LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA INSTITUCIONAL CON EFICIENCIA	UGA-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
		UGA-REC3.5. OTORGAR ASISTENCIA TÉCNICA EN MATERIA DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	UGA-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%

## UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN (UGA)

### ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

UGA-EO1.	Artículo 19, fracción I Artículo 47, fracción XI
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, V y XIII Artículo 48 fracciones I, IV, V, VIII, IX, XII, XV, XVI, XVII y XVIII
UGA-REC3.1.	Artículo 19, fracción XXIII Bis
UGA-REC3.2.	Artículo 19, fracción XXIII Bis Artículo 50, fracción IV
UGA-REC3.3.	Artículo 19, fracción XXIII Bis Artículo 50, fracción IV
UGA-REC3.4.	Artículo 50, fracción III
UGA-REC3.5.	Artículo 50, fracción II

### SIGLAS Y ACRÓNIMOS

SGC	Sistema de Gestión de Calidad.
TIC's	Tecnologías de Información y Comunicaciones.

## UNIDAD DE NORMATIVIDAD Y ENLACE LEGISLATIVO (UNEL)

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	UNEL-EO1. INTEGRAR EL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS EN COORDINACIÓN CON LAS ÁREAS AUDITORAS	UNEL-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	UNEL-EO2. COORDINAR LA ALINEACIÓN ESTRATÉGICA DE LAS OPERACIONES EN COLABORACIÓN CON LAS ÁREAS COMPETENTES	UNEL-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
		UNEL-EO3. REALIZAR EL SEGUIMIENTO AL DESEMPEÑO EN LA EJECUCIÓN DE LA ESTRATEGIA	UNEL-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	UNEL-EO4. IMPULSAR EL DESARROLLO DE UNA CULTURA DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN, PROTECCIÓN DE DATOS Y GOBIERNO ABIERTO ACORDE A LAS DISPOSICIONES APLICABLES	UNEL-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 NORMATIVIDAD Y ENLACE LEGISLATIVO (UNEL)

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	UNEL-EO5. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON LOS SISTEMAS NACIONALES ANTICORRUPCIÓN, DE FISCALIZACIÓN Y DE TRANSPARENCIA	UNEL-5.1 Supervisión de la atención al cumplimiento de los compromisos derivados de la participación de la ASF en el Consejo Nacional del Sistema Nacional de Transparencia	Porcentaje	(Reportes de compromisos atendidos validados / Reportes de compromisos que corresponden a la ASF que son requeridos)* 100	Semestral	100% (1)	100%	NA	100%
			UNEL-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	UNEL-EO6. CONTRIBUIR A LAS INICIATIVAS LEGISLATIVAS PARA MEJORAR LA EFICACIA DE LAS NORMAS	UNEL-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 NORMATIVIDAD Y ENLACE LEGISLATIVO (UNEL)

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	UNEL-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	UNEL-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	UNEL-EO8. FORTALECER LA GESTIÓN INSTITUCIONAL A TRAVÉS DEL TRABAJO COLABORATIVO	UNEL-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 NORMATIVIDAD Y ENLACE LEGISLATIVO (UNEL)

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
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	UNEL-REC4.1. DESARROLLAR Y CONTROLAR LA NORMATIVA INSTITUCIONAL QUE RIGE LA FUNCIÓN DE LA ASF	UNEL-REC4.1.1 Normatividad actualizada	Porcentaje	(Documentos normativos actualizados / Total de documentos requeridos)* 100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
			UNEL-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

### ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

UNEL-EO1.	Artículo 20, fracción I Artículo 52 Ter, fracción VII
UNEL-EO2.	Artículo 20, fracción IX Artículo 52 Ter, fracción I
UNEL-EO3.	Artículo 20, fracción IX Artículo 52 Ter, fracción I
UNEL-EO4.	Artículo 20, fracciones XI, XII y XIII Artículo 52 Quater, fracciones I, II, III, IV, V, VI, VIII, IX, XVI y XVII
UNEL-EO5.	Artículo 20, fracciones V, VI, VII, XIV, XVI y XVII Artículo 52 Bis, fracciones VIII y XIV Artículo 52 Quater, fracciones X, XI, XIII, XIV, XV y XVIII
UNEL-EO6.	Artículo 20, fracciones V Bis, XVII Quater y XVII Quiques Artículo 52 Bis, fracciones X, XIII, XV, XVI, y XIX
UNEL-EO7.	Artículo 20, fracciones V, V Bis y VI Artículo 52 Bis, fracciones VIII y XI
UNEL-EO8.	Artículo 20, fracciones III y IV Artículo 52 Bis, fracciones III y VII
UNEL-REC4.1.	Artículo 20, fracción III Bis; Artículo 52 Bis, fracciones I, I Bis, II, IV y V

### SIGLAS Y ACRÓNIMOS

ONG's Organización No Gubernamental.

### MARCADORES

(1) Reporte correspondiente al segundo semestre del 2020

## UNIDAD DE IGUALDAD DE GÉNERO Y CULTURA DE LA FISCALIZACIÓN (UIGCF)

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 / RELACIONES INSTITUCIONALES Y DIFUSIÓN	UIGCF-EO1. REALIZAR PUBLICACIONES DE ALTA CALIDAD PARA DIVERSOS PÚBLICOS OBJETIVO	UIGCF-1.1 Cumplimiento del Programa Editorial 2020-2026 de la Auditoría Superior de la Federación	Porcentaje	(Textos o publicaciones producidas / Textos o publicaciones programadas)* 100	Trimestral	25%	50%	75%	100%
EO16. COMUNICAR CON EFECTIVIDAD LAS CONTRIBUCIONES DE LA ASF(Estrategia Operativa / Gestión Institucional)										
EO11. PROPICIAR LA PARTICIPACIÓN CON LA SOCIEDAD CIVIL, INSTITUCIONES ACADÉMICAS, EMPRESARIALES Y/O SINDICALES(Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)		UIGCF-EO2. FORTALECER LA RELACIÓN DE LA ASF CON INSTITUCIONES Y GRUPOS DE LA SOCIEDAD CIVIL, NACIONALES Y EXTRANJEROS	UIGCF-2.1 Acciones de vinculación institucional	Porcentaje	(Acciones atendidas / Acciones promovidas)* 100	Trimestral	100%	100%	100%	100%
EO15. FORTALECER LA COLABORACIÓN CON OTRAS INSTITUCIONES VINCULADAS CON ACCIONES DE FISCALIZACIÓN(Estrategia Operativa / Vinculación Interinstitucional)										
EO4. FORTALECER EL IMPACTO DE LAS AUDITORÍAS(Estrategia Operativa / Fomento a la Calidad)		UIGCF-EO3 DEFINIR LAS TEMÁTICAS Y PUBLICACIONES DEL PROGRAMA EDITORIAL	UIGCF-3.1 Temáticas y publicaciones	Porcentaje	(Temáticas y publicaciones aprobadas / Temáticas y publicaciones propuestas)*100	Trimestral	0%	0%	0%	100%
EO16. COMUNICAR CON EFECTIVIDAD LAS CONTRIBUCIONES DE LA ASF(Estrategia Operativa / Gestión Institucional)		UIGCF-EO4 DIFUNDIR LA CULTURA DE LA FISCALIZACIÓN ENTRE DIFERENTES PÚBLICOS OBJETIVO	UIGCF-4.1 Acciones de difusión	Porcentaje	(Número de acciones de difusión realizados /Número de acciones de difusión programadas)*100	Trimestral	0%	0%	0%	100%

## UNIDAD DE IGUALDAD DE GÉNERO Y CULTURA DE LA FISCALIZACIÓN (UIGCF)

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
EO16. COMUNICAR CON EFECTIVIDAD LAS CONTRIBUCIONES DE LA ASF(Estrategia Operativa / Gestión Institucional)	ESTRATEGIA OPERATIVA / RELACIONES INSTITUCIONALES Y DIFUSIÓN	UIGCF-EO5. DIFUNDIR Y SENSIBILIZAR EN MATERIA DE IGUALDAD DE GÉNERO	UIGCF-5.1 Acciones de difusión y sensibilización en materia de igualdad de género.	Porcentaje	(Número de acciones realizadas / Número de acciones programadas)*100	Trimestral	0%	0%	0%	100%
EO19. IMPULSAR EL TRABAJO COLABORATIVO Y LA COMUNICACIÓN INTERNA(Estrategia Operativa / Gestión Institucional)		UIGCF-EO6. DEFINIR LAS TEMÁTICAS Y ACCIONES DEL COMITÉ DE IGUALDAD DE GÉNERO	UIGCF-6.1 Temáticas y acciones	Porcentaje	(Temáticas y acciones aprobadas / Temáticas y acciones propuestas)*100	Trimestral	0%	0%	0%	100%

### ALINEACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS vs. ATRIBUCIONES RIASF

- UIGCF-EO1. Artículo 20 Bis, Fracción I
- UIGCF-EO2. Artículo 20 Bis, Fracciones I y IV
- UIGCF-EO3. Artículo 20 Bis, Fracción III
- UIGCF-EO4. Artículo 20 Bis, Fracción I y III
- UIGCF-EO5. Artículo 20 Bis, Fracciones IV y V
- UIGCF-EO6. Artículo 20 Bis, Fracción II



2021

ASF

**PROGRAMA ANUAL** 2021  
DE ACTIVIDADES  
PARA LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR