

2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025

MML-01 Definición del Problema

Motivos de creación:	<ul style="list-style-type: none"> • Creación del PED y PD • Actualización del PED Y PD, o • Creación de Institución
Diagnóstico:	La Administración Pública del Estado de Quintana Roo cuenta con 84 Ejecutores del Gasto entre Secretarías de Estado, Órganos desconcentrados, Organismos Descentralizados, Organos Autónomos y Poderes (Legislativo y Judicial); en los cuáles se tiene registrados en el catálogo administrativo en el Sistema de Integración Programática y Presupuestal (SIPPRES), una totalidad de 1311 Unidades Responsables (UR) de estas 583 están clasificadas como de Apoyo y 728 clasificadas como sustantivas. En la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo como ejecutor de gasto, concentra un total de 2 Unidades Responsables (UR), de las cuales 1 se clasifica como de apoyo y 1 sustantiva. Con respecto a las metas en el ejercicio 2023 se tiene un nivel de cumplimiento de 78.51% en el Programa Presupuestario sustantivo y por ende es posible decir que la UR sustantiva la cual está vinculada como responsable de los componentes del Programa presupuestario Sustantivo, requiere de esfuerzos, trabajos coordinados, gestión y apoyo institucional para que logre cumplir las metas que se programaron en el marco de sus facultades y atribuciones.
¿Qué problema es el que origina el programa?:	La Unidad Responsable sustantiva del Ejecutor de Gasto de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo cumple insatisfactoriamente sus Metas en su Programa Presupuestario, dificultando la consolidación del Presupuesto basado en Resultados
¿Cuál es la magnitud del problema?:	Con respecto a las metas en el ejercicio 2023 se tiene un nivel de cumplimiento de 78.51% en el Programa Presupuestario sustantivo y por ende es posible decir que la UR sustantiva la cual está vinculada como responsable de los componentes del Programa presupuestario Sustantivo, requieren de esfuerzos, trabajos coordinados, gestión y apoyo institucional para que logren cumplir las metas que se programaron en el marco de sus facultades y atribuciones. Éste dato es tomado del Sistema de Integración Programática y Presupuestal (SIPPRES) del ejercicio fiscal 2023
¿Cuál es la necesidad por satisfacer en la población objetivo/área de enfoque?:	El Área sustantiva necesita de la asistencia y acompañamiento oportuno por parte de la Unidad Responsable de Apoyo para el cumplimiento de las metas programadas
Mecanismos de Focalización:	Éste programa se focaliza con área de enfoque, a través de los alcances que se buscan con el mismo, así como por la naturaleza y clasificación de las Unidades Responsables (UR) que se consideran en el catálogo administrativo (SIPPRES), y en este sentido se focaliza a 1 para atender a la UR clasificada como sustantivas de las 2 Unidades Responsables (UR), pues son las que reciben la gestión y el apoyo institucional.
Población de Referencia (Universo):	1311 Unidades Responsables en los 84 Ejecutores de Gasto Público del Estado de Quintana Roo
Población Potencial:	2 Unidades Responsables del Ejecutor de Gasto Público denominado Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo
Población Objetivo:	1 Unidad Responsable Sustantiva del Ejecutor de Gasto Público denominado Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, las cual tiene la facultad de cumplir objetivos Institucionales sustantivos mediante el Programa Presupuestario sustantivo
Justificación:	Este programa presupuestario es creado por las necesidades de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo para fortalecer los procesos sustantivos de la institución

Identificación de Involucrados

Identificación ¿Quiénes son? ¿Cómo se llaman?	Expectativas ¿Qué buscan? ¿Qué esperan?	Obligaciones ¿Qué derechos tienen? ¿Qué obligaciones tenemos?	Priorizaciones ¿Quiénes son los más importantes?
--	--	--	---

M. AUD LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

M. AUD. MARIA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Elaboró

Revisó

Autorizó



2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025

MML-02	Análisis del Problema (Árbol de Problemas)
---------------	---

EFECTO SUPERIOR	
Inadecuada aplicación del Modelo de Gestión para Resultados	

EFECTO DIRECTO	
ED1 - Opacidad del ejercicio de gasto y acciones de gobierno	

EFECTO INDIRECTO	
EI1.1 - inadecuada rendición de cuentas	

PROBLEMA CENTRAL	
La Unidad Responsable sustantiva de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo cumple insatisfactoriamente sus Metas en el Programa Presupuestario, dificultando la consolidación del Presupuesto basado en Resultados	

CAUSA DIRECTA	
CD1 - Apoyo inadecuado a la Unidad Responsable Sustantiva para el cumplimiento de sus metas programadas	

CAUSA INDIRECTA	
CI1.1 - Inadecuado Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables	

CAUSA INDIRECTA	
CI1.2 - Insuficiente cobertura para la atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías para las Unidades Responsables	

M. AUD LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ
JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

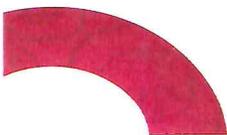
Elaboró

M. AUD. MARIA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI
DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD TECNICA

Revisó

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Autorizó



2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025

MML-03	Definición del Objetivo (Árbol de Objetivos)
---------------	---

FIN SUPERIOR
Adecuada aplicación del Modelo de Gestión para Resultados

FIN DIRECTO
FD1 - Transparencia del ejercicio de gasto y acciones de gobierno

FIN INDIRECTO
FI1.1 - Adecuada rendición de cuentas

OBJETIVO CENTRAL
La Unidad Responsable sustantiva de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo cumple satisfactoriamente sus Metas en el Programa Presupuestario, contribuyendo a la consolidación del Presupuesto basado en Resultados

MEDIO DIRECTO
MD1 - Apoyo adecuado a la Unidad Responsable Sustantiva para el cumplimiento de sus metas programadas

MEDIO INDIRECTO
MI1.1 - Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables

MEDIO INDIRECTO
MI1.2 - Suficiente cobertura para la atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías para las Unidades Responsables

M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

Elaboró

M. AUD. MARIA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

Revisó

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Autorizó



2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025
MML-04	Selección de Alternativas
Objetivo del Programa Presupuestario:	Contribuir a la consolidación del Modelo de Gestión para Resultados para fortalecer la organización y gestión que permita la creación de valor Quintanarroense mediante el cumplimiento de las metas programadas.

NOTA: El análisis de alternativas será a partir de los medios establecidos en el árbol de objetivos.

Identificación y Análisis de Alternativas de Solución

Descripción de la Alternativa	Probabilidad			Impacto			Calificación de la Alternativa	Prioridad
	Baja (1)	Media (5)	Alta (9)	Bajo (2)	Medio (5)	Alto (10)		
1 - Apoyo adecuado a la Unidad Responsable Sustantiva para el cumplimiento de sus metas programadas			<input checked="" type="checkbox"/>			<input checked="" type="checkbox"/>	90	1
1.1 - Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables			<input checked="" type="checkbox"/>			<input checked="" type="checkbox"/>	90	1.1
1.2 - Suficiente cobertura para la atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías para las Unidades Responsables		<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>	50	1.2

M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

M. AUD. MARIA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

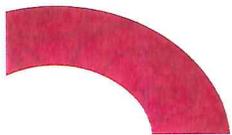
M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Elaboró

Revisó

Autorizó



2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025
MML-05	Estructura Analítica por Programa Presupuestario

Estructura Analítica del Programa Presupuestario		Lógica Vertical MIR de Programa Presupuestario		Resultado Clave
Problemática	Solución	Nivel	Resumen Narrativo	Factor Relevante
EFFECTOS Inadecuada aplicación del Modelo de Gestión para Resultados	FINES Adecuada aplicación del Modelo de Gestión para Resultados	Fin	F - Contribuir a la aplicación del Modelo de Gestión para Resultados para fortalecer la organización y gestión que permita la creación de valor Quintanarroense mediante el cumplimiento de las metas programadas.	Presupuesto basado en Resultados
PROBLEMA La Unidad Responsable sustantiva de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo cumple insatisfactoriamente sus Metas en el Programa Presupuestario, dificultando la consolidación del Presupuesto basado en Resultados	OBJETIVO La Unidad Responsable sustantiva de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo cumple satisfactoriamente sus Metas en el Programa Presupuestario, contribuyendo a la consolidación del Presupuesto basado en Resultados	Propósito	P - La Unidad Responsable sustantiva de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo cumple satisfactoriamente sus Metas en el Programa Presupuestario, contribuyendo a la consolidación del Presupuesto basado en Resultados a través de las unidades administrativas de apoyo	Cumplimiento de Metas sustantivas
CAUSAS DIRECTAS 1 Apoyo inadecuado a la Unidad Responsable Sustantiva para el cumplimiento de sus metas programadas	MEDIOS DIRECTOS 1 Apoyo adecuado a la Unidad Responsable Sustantiva para el cumplimiento de sus metas programadas	Componente	C01 - Apoyo a las Unidades Responsables Sustantivas para el cumplimiento de sus metas programadas, otorgado	Apoyo Institucional para Cumplir Metas
CAUSAS INDIRECTAS 1.1 Inadecuado Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables	MEDIOS INDIRECTOS 1.1 Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables	Actividad	C01.A01 - Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables	Adecuado control del presupuesto devengado de las unidades de apoyo para el cumplimiento de las metas de las áreas sustantivas
1.2 Insuficiente cobertura para la atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías para las Unidades Responsables	1.2 Suficiente cobertura para la atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías para las Unidades Responsables	Actividad	C01.A02 - Atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías para las Unidades Responsables	Atención a todas las solicitudes de soporte en tecnologías de la información y comunicación

M. AUD LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

M. AUD. MARIA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Elaboró

Revisó

Autorizó



2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025

MML-06	Matriz de Indicadores para Resultados
---------------	--

Alineación al Plan Estatal de Desarrollo (P.E.D.)			
Eje	Programa del P.E.D.	Objetivo	Estrategia
05 - GOBIERNO HONESTO, AUSTERO Y CERCANO A LA GENTE	Transparencia y Combate a la Corrupción.	05-23 - Consolidar políticas públicas en materia de transparencia, acceso a la información y combate frontal a la corrupción, que permitan el fortalecimiento de la Administración Pública, así como la apertura gubernamental, con pleno respeto a los derechos humanos, mediante un enfoque integral, bajo una visión sistémica, estructural y cultural en el que inciden la sociedad e instituciones públicas y privadas.	05-23-01 - Implementar acciones para fortalecer las capacidades institucionales de la Administración Pública Estatal en beneficio de la sociedad, mediante el uso eficiente y transparente de los recursos públicos, siendo administrados con austeridad, orden, control y disciplina financiera.

Alineación al Programa de Desarrollo (P.D.)				
Programa de Desarrollo	Tipo de P.D.	Tema	Objetivo	Estrategia
21 - REVITALIZACIÓN DEL PROGRAMA ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO	Institucional	Austeridad y Fortalecimiento Hacendario	21-25 - 1. Fortalecer y sistematizar los procesos de fiscalización acorde a las nuevas atribuciones y disposiciones legales. 21-25 - 4. Fortalecer la cultura de la transparencia, rendición de cuentas y combate a la corrupción	21-25-11 - Fortalecimiento del proceso de planeación y programación de auditorías
21 - REVITALIZACIÓN DEL PROGRAMA ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO	Institucional	Austeridad y Fortalecimiento Hacendario	21-25 - 1. Fortalecer y sistematizar los procesos de fiscalización acorde a las nuevas atribuciones y disposiciones legales. 21-25 - 4. Fortalecer la cultura de la transparencia, rendición de cuentas y combate a la corrupción	21-25-42 - Coadyuvar con la Política de Combate a la Corrupción

Alineación Funcional			
Finalidad:	1 - Gobierno	Función:	11 - Legislación

Misión

Realizar la fiscalización superior de la cuenta pública, en estricto apego a los principios de legalidad, imparcialidad y confiabilidad a través de acciones que coadyuvan al desarrollo y mejoramiento de la gestión gubernamental, la transparencia y rendición de cuentas.

Visión

Ser un órgano de fiscalización eficaz, moderno, objetivo, imparcial, con procesos sistematizados, reconocido por su autonomía, capacidad técnica y profesional, comprometido a fortalecer la política de integridad institucional y garantizar la excelencia en la prestación del servicio.

Objeto del Ente

Fiscalizar con apego al marco legal, el ejercicio de los recursos públicos, así como el cumplimiento de los programas y proyectos gubernamentales, a través de procesos y normas eficaces; impulsando el desarrollo del personal y asumiendo el compromiso de la mejora continua

M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

Elaboró

M. AUD. MARIA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

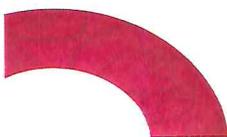
DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD TECNICA

Revisó

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Autorizó



Formato 4 x 4				
Nivel	Resumen Narrativo	Indicador	Medio de Verificación	Supuesto
Fin	F - Contribuir a la aplicación del Modelo de Gestión para Resultados para fortalecer la organización y gestión que permita la creación de valor Quintanarroense mediante el cumplimiento de las metas programadas.	ASEQROO2 - Percepción sobre la frecuencia de actos de corrupción	Encuesta Nacional de Calidad e Impacto Gubernamental (ENCIG 2021) https://www.aseqroo.mx/FCP/ACOM	El marco normativo pravelece y se fortalece para darle continuidad a la Gestión para Resultados a nivel Federal y en el Estado de Quintana Roo.
Propósito	P - La Unidad Responsable sustantiva de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo cumple satisfactoriamente sus Metas en el Programa Presupuestario, contribuyendo a la consolidación del Presupuesto basado en Resultados a través de las unidades administrativas de apoyo	P01 - Porcentaje de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública.	Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones http://aseqroo.gob.mx	El Ejecutor de Gasto realizan un monitoreo y evaluación constante sobre el avance para el cumplimiento de sus metas.
Componente	C01 - Apoyo a las Unidades Responsables Sustantivas para el cumplimiento de sus metas programadas, otorgado	C01 - Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables	Informe anual del presupuesto aprobado para la Institución https://www.aseqroo.mx/FCP/ACOM	Que las áreas sustantivas solicitan con oportunidad apoyo de las funciones administrativas, jurídicas, de planeación, relaciones públicas u otras funciones de staff
Actividad	C01.A01 - Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables	C01A01 - Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables	Informe anual del presupuesto aprobado para la Institución https://www.aseqroo.mx/FCP/ACOM	Las Unidades Responsables elaboran su proyecto de Presupuesto de forma eficiente para cumplir con sus objetivos y metas programadas.
Actividad	C01.A02 - Atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías para las Unidades Responsables	C01A02 - Atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías para las Unidades Responsables	Informe trimestral de solicitudes de soporte en tecnologías de la información y comunicación atendidas https://www.aseqroo.mx/FCP/ACOM	Las Unidades Responsables solicitan con oportunidad los servicios de soporte en tecnologías de la información y comunicación



M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

Elaboró



M. AUD. MARIA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD TECNICA

Revisó



M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Autorizó



2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025

MML-07	Cédula de Evaluación Programática de Indicadores (Método CREMAA)
---------------	---

Método CREMAA	
UNIDAD RESPONSABLE:	2111201102-1401 - Dirección de Planeación y Normatividad Técnica
NIVEL:	FIN
RESUMEN NARRATIVO:	F - Contribuir a la aplicación del Modelo de Gestión para Resultados para fortalecer la organización y gestión que permita la creación de valor Quintanarroense mediante el cumplimiento de las metas programadas.
INDICADOR:	ASEQROO2 - Percepción sobre la frecuencia de actos de corrupción
FÓRMULA:	encuesta nacional de calidad e impacto gubernamental

Aspecto a Evaluar	Área de Oportunidad			Observaciones
	Sí	No	Parcial	
01 - ¿El objetivo o resumen narrativo mantiene relación con los elementos que integran el indicador?	✓			La relación es directa al logro del objetivo al ser un indicador de eficacia.
02 - ¿Los elementos que integran el indicador son consistentes entre sí?	✓			El método de cálculo, la sintaxis, la variable, la unidad de medida son consistentes entre sí para poder realizar el reporte del índice.
03 - ¿Es claro?	✓			El indicador ya cuenta con resultados reportados, por lo que ya cuenta con línea base que permite ver el comportamiento en el tiempo, además de estar directamente relacionado con el Modelo de Gestión aplicado en todos los niveles de gobierno a nivel nacional, lo que permite la claridad de la medición.
04 - ¿Es relevante?	✓			Este indicador expresa el nivel de desempeño en el ciclo presupuestario en todos sus elementos, es decir que el índice del Diagnóstico PbR-SED es un índice compuesto, donde cada elemento analizado tiene un peso distinto (Planeación, Programación, Presupuestación, Ejercicio y Control, Seguimiento, Evaluación, Rendición de Cuentas, Consolidación y buenas prácticas). El puntaje es con base en ponderaciones para cada una de las secciones, por ende se considera relevante.
05 - ¿Es económico?	✓			El indicador lo construye, mide y publica la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por lo que es accesible para todo público, además que los resultados de este indicador se publican en la página de "transparencia presupuestaria" por lo que no considera gastos adicionales para su reporte.
06 - ¿Es monitoreable?	✓			Los resultados de este indicador se publican en la página de "transparencia presupuestaria", con una frecuencia definida y es accesible para todo el público interesado
07 - ¿Es adecuado?	✓			Por antes explicado, se considera un instrumento de medición adecuado.

M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

M. AUD. MARÍA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

M. AUD. MIGUEL ZOGBY ORELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Elaboró

Revisó

Autorizó



Aspecto a Evaluar	Área de Oportunidad			Observaciones
	Sí	No	Parcial	
08 - ¿Tiene aporte marginal?	✔			La metodología es mediante la aplicación de un cuestionario diseñado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, que se clasifica en 9 secciones: Planeación, Programación, Presupuestación, Ejercicio y Control, Seguimiento, Evaluación, Rendición de Cuentas, Consolidación y Buenas Prácticas, lo anterior permite identificar que en la construcción del Índice se presenta información relevante y útil a nivel gobierno, es así que es posible decir que tiene aporte marginal.
CALIFICACIÓN				100.00



M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

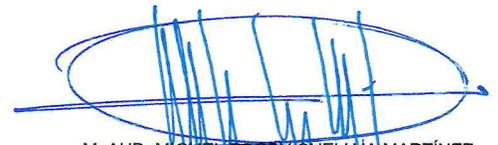
Elaboró



M. AUD. MARIA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

Revisó



M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Autorizó



2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025

MML-07	Cédula de Evaluación Programática de Indicadores (Método CREMAA)
---------------	---

Método CREMAA	
UNIDAD RESPONSABLE:	2111201102-1401 - Dirección de Planeación y Normatividad Técnica
NIVEL:	PROPOSITO
RESUMEN NARRATIVO:	F.P - La Unidad Responsable sustantiva de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo cumple satisfactoriamente sus Metas en el Programa Presupuestario, contribuyendo a la consolidación del Presupuesto basado en Resultados a través de las unidades administrativas de apoyo
INDICADOR:	P01 - Porcentaje de cumplimiento del Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública.
FÓRMULA:	(Número de auditorías ejecutadas/Número de auditorías aprobadas en el programa anual de auditorías para la fiscalización de a cuenta pública)x100

Aspecto a Evaluar	Área de Oportunidad			Observaciones
	Sí	No	Parcial	
01 - ¿El objetivo o resumen narrativo mantiene relación con los elementos que integran el indicador?	✔			La relación es directa al logro del objetivo al ser un indicador de eficacia y medir de forma literal el factor clave del resumen narrativo del objetivo reportado.
02 - ¿Los elementos que integran el indicador son consistentes entre sí?	✔			Las variables que se cruzan en el método de cálculo son con una misma unidad de medida "Porcentaje" por lo que se considera información consistente.
03 - ¿Es claro?	✔			El indicador ya cuenta con resultados reportados, por lo que ya cuenta con línea base que permite ver el comportamiento en el tiempo.
04 - ¿Es relevante?	✔			Este indicador permite reflejar el cumplimiento de las metas de los Ejecutores de Gasto a nivel global, por ello se considera relevante
05 - ¿Es económico?	✔			El indicador no considera costos adicionales para su construcción, seguimiento y reporte de los resultados.
06 - ¿Es monitoreable?	✔			El indicador puede ser medido en una frecuencia definida; de igual forma se tiene disponibilidad del dato para poder monitorearlo.
07 - ¿Es adecuado?	✔			Por antes explicado, se considera un instrumento de medición adecuado.

M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

M. AUD. MARÍA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Elaboró

Revisó

Autorizó



Aspecto a Evaluar	Área de Oportunidad			Observaciones
	Sí	No	Parcial	
08 - ¿Tiene aporte marginal?	✓			El reporte del nivel de cumplimiento de las metas puede ser útil en distintos informes y contextos a nivel gobierno y por institución, además de ser un dato accesible a todo público para el uso que considere, por lo que es posible decir que tiene aporte marginal.
CALIFICACIÓN	100.00			

M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

Elaboró

M. AUD. MARÍA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

Revisó

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Autorizó



2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025

MML-07	Cédula de Evaluación Programática de Indicadores (Método CREMAA)
---------------	---

Método CREMAA	
UNIDAD RESPONSABLE:	2111201102-1401 - Dirección de Planeación y Normatividad Técnica
NIVEL:	COMPONENTE
RESUMEN NARRATIVO:	F.P.C01 - Apoyo a las Unidades Responsables Sustantivas para el cumplimiento de sus metas programadas, otorgado
INDICADOR:	C01 - Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables
FÓRMULA:	[Monto del Presupuesto asignado a las áreas de Staff / Total del presupuesto aprobado a la ASEQROO] * 100

Aspecto a Evaluar	Área de Oportunidad			Observaciones
	Sí	No	Parcial	
01 - ¿El objetivo o resumen narrativo mantiene relación con los elementos que integran el indicador?	✓			El Indicador medirá precisamente el porcentaje de cumplimiento de las metas programadas de las Unidades Responsables Sustantivas que se señalan en el Resumen Narrativo.
02 - ¿Los elementos que integran el indicador son consistentes entre sí?	✓			La semaforización del resultado en el Sistema SIPPRES, dará a conocer el porcentaje de cumplimiento de las metas programadas.
03 - ¿Es claro?	✓			El resultado esperado con la evaluación del Indicador dará a conocer con claridad el cumplimiento de las metas logradas respecto a las programadas.
04 - ¿Es relevante?	✓			En tanto mas alto sea el porcentaje logrado con la medición del Indicador, se conocerán los resultados de los temas planteados en el P.E.D.
05 - ¿Es económico?	✓			Este indicador no genera costos adicionales para su medición y reporte.
06 - ¿Es monitoreable?	✓			El monitoreo y seguimiento programático y presupuestal se puede consultar en la página oficial de la SEFIPLAN. (Micrositio del FESIPPRES)
07 - ¿Es adecuado?	✓			Por antes explicado, se considera un instrumento de medición adecuado.
08 - ¿Tiene aporte marginal?	✓			El reporte del nivel de cumplimiento de las metas puede ser útil en distintos informes y contextos a nivel gobierno y por institución, además de ser un dato accesible a todo público para el uso que considere, por lo que es posible decir que tiene aporte marginal.
CALIFICACIÓN				100.00

M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

M. AUD. MARIA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD TECNICA

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUNA MARTINEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Elaboró

Revisó

Autorizó



2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025

MML-07	Cédula de Evaluación Programática de Indicadores (Método CREMAA)
---------------	---

Método CREMAA	
UNIDAD RESPONSABLE:	2111201102-1401 - Dirección de Planeación y Normatividad Técnica
NIVEL:	ACTIVIDAD
RESUMEN NARRATIVO:	F.P.C01.A01 - Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables
INDICADOR:	C01A01 - Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables
FÓRMULA:	[Monto del Presupuesto asignado a las áreas de Staff / Total del presupuesto aprobado a la ASEQROO] * 100

Aspecto a Evaluar	Área de Oportunidad			Observaciones
	Sí	No	Parcial	
01 - ¿El objetivo o resumen narrativo mantiene relación con los elementos que integran el indicador?	✓			Se dará cumplimiento con la política de presupuestar el 25% del presupuesto total de la Dependencia que se destinará para las Unidades Responsables de Staff
02 - ¿Los elementos que integran el indicador son consistentes entre sí?	✓			El Indicador medirá el ejercicio del presupuesto que se ha programado en el Sistema SIPPRES, dando como resultado si se está cumpliendo con el porcentaje establecido.
03 - ¿Es claro?	✓			El resultado esperado con la medición del Indicador dará a conocer con claridad el cumplimiento del presupuesto programado para las Unidades Responsables de apoyo administrativo y de Staff.
04 - ¿Es relevante?	✓			El presupuesto de egresos aprobado de la Dependencia, se considera muy relevante para el logro de los objetivos y metas de la misma.
05 - ¿Es económico?	✓			El Indicador medirá y evaluará recursos netamente económicos al tratarse del presupuesto destinado a las Unidades Responsables de Staff.
06 - ¿Es monitoreable?	✓			El monitoreo y seguimiento programático y presupuestal se puede consultar en la página oficial de la SEFIPLAN. (Micrositio del FESIPPRES)
07 - ¿Es adecuado?	✓			Si es adecuado, ya que se logra ver el cumplimiento de un criterio presupuestal establecido en los Lineamientos de Programación y Presupuestación.

M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

M. AUD. MARÍA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHEJUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Elaboró

Revisó

Autorizó



Aspecto a Evaluar	Área de Oportunidad			Observaciones
	Sí	No	Parcial	
08 - ¿Tiene aporte marginal?	✓			Si cuenta con aporte marginal debido a que se establecieron dos indicadores
CALIFICACIÓN				100.00

M. AUD LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

Elaboró

M. AUD. MARIA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

Revisó

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Autorizó



2102 - Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo

MML-08 - REPORTE GENERAL DE INTEGRACIÓN PROGRAMÁTICA CON BASE EN LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M010 - Gestión y Apoyo Institucional
EJERCICIO FISCAL:	2025

MML-07	Cédula de Evaluación Programática de Indicadores (Método CREMAA)
---------------	---

Método CREMAA	
UNIDAD RESPONSABLE:	2111201102-1401 - Dirección de Planeación y Normatividad Técnica
NIVEL:	ACTIVIDAD
RESUMEN NARRATIVO:	F.P.C01.A02 - Atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías para las Unidades Responsables
INDICADOR:	C01A02 - Atención de necesidades en soporte técnico y tecnologías para las Unidades Responsables
FÓRMULA:	(Solicitudes de soporte en tecnologías de la información y comunicación atendidas / total de solicitudes de soporte en tecnologías de la información y comunicación de las Unidades Responsables ingresadas) X 100

Aspecto a Evaluar	Área de Oportunidad			Observaciones
	Sí	No	Parcial	
01 - ¿El objetivo o resumen narrativo mantiene relación con los elementos que integran el indicador?	✓			El indicador pretende medir la cobertura que se le da a las solicitudes de soporte en tecnologías de la información y comunicación de las Unidades Responsables, con el fin de eficientar su atención
02 - ¿Los elementos que integran el indicador son consistentes entre sí?	✓			Las variables utilizadas para la medición son controladas de forma interna, tienen estabilidad y solidez
03 - ¿Es claro?	✓			Si, se lleva un adecuado control de las solicitudes de soporte en tecnologías de la información y comunicación que realizan las Unidades Responsables
04 - ¿Es relevante?	✓			Si, Es con el fin de eficientar la Gestión y Apoyo Institucional a las Unidades Responsables sustantivas
05 - ¿Es económico?	✓			El indicador se considera económico porque no considera gastos adicionales para su medición.
06 - ¿Es monitoreable?	✓			"Si, a través de los Reportes Programáticos del SIPPRES Trimestral"
07 - ¿Es adecuado?	✓			Si, se atiende según las necesidades de las Unidades Responsables
08 - ¿Tiene aporte marginal?	✓			No aplica.
CALIFICACIÓN	100.00			

M. AUD. LIZA MINELLI TORRES SÁNCHEZ

JEFE DE ACTUALIZACIÓN Y DIFUSIÓN NORMATIVA

M. AUD. MARÍA GUADALUPE ORTIZ YELADAQUI

DIRECTORA DE PLANEACION Y NORMATIVIDAD
TECNICA

M. AUD. MIGUEL ZOGBY CHELLHA MARTÍNEZ

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Elaboró

Revisó

Autorizó

