



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones y reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						0.00
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	211,034.00	211,034.00	210,681.00	210,681.00	353.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	211,034.00	211,034.00	210,681.00	210,681.00	353.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Participaciones a entidades federativas y municipios	35,000,000.00	1,516,144.00	36,516,144.00	35,827,371.00	31,776,741.00	688,773.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	35,000,000.00	1,727,178.00	36,727,178.00	36,038,052.00	31,987,422.00	689,126.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor


MTRA. INDIRA ISABEL GARCIA
PEREZ
AUDITORA SUPERIOR


C.P. JOSÉ FONSECA ZAMORA
TITULAR DE LA UNIDAD
ADMINISTRATIVA


Organismo Superior de Auditoría
y Fiscalización Gubernamental

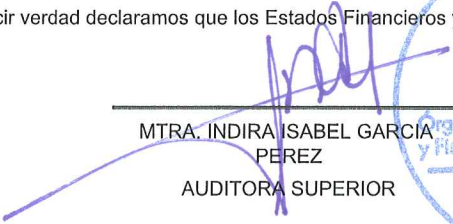


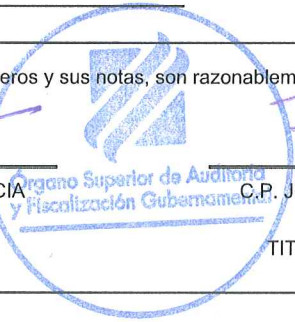
Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

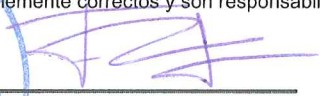
CUENTA PÚBLICA
Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

No se cuenta con proyectos de inversion

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor


MTRA. INDIRA ISABEL GARCIA
PEREZ
AUDITORA SUPERIOR




C.P. JOSÉ FONSECA ZAMORA
TITULAR DE LA UNIDAD
ADMINISTRATIVA



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental
INDICADORES DE RESULTADOS
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Se adjunta PDF con los indicadores de resultados del ejercicio 2018

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor


MTRA. INDIRA ISABEL GARCIA
PEREZ

AUDITORA SUPERIOR


Órgano Superior de Auditoría
y Fiscalización Gubernamental


G.P. JOSÉ FONSECA ZAMORA

TITULAR DE LA UNIDAD
ADMINISTRATIVA

PRESUPUESTO DE EGRESOS 2018
FICHA TÉCNICA DE MONITOREO (FTM)

Clasificación Programática: O-APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN
Denominación del Pp: 49-FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LOS RECURSOS PÚBLICOS
Eje de la Política Pública (PED): 4 - TRANSVERSAL I.- COLIMA CON UN GOBIERNO MODERNO, EFECTIVO Y TRANSPARENTE
Unidad Presupuestal: 41203 - ÓRGANO SUPERIOR DE AUDITORÍA Y FISCALIZACIÓN GUBERNAMENTAL DEL ESTADO

	Objetivo	Nombre	Definición del indicador	Método de Cálculo	Tipo-Dimensión-Frecuencia	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del Indicador	T1	T2	T3	T4
Fin	CONTRIBUIR A MEJORAR LA GESTIÓN DE LOS RECURSOS PÚBLICOS EN EL ESTADO DE COLIMA MEDIANTE UN SISTEMA EFECTIVO DE TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS.	COBERTURA DE ENTIDADES FISCALIZADAS	NUMERO DE ENTES QUE DE ACUERDO A LA LEY DEBEN FISCALIZARSE	(TOTAL DE ENTES FISCALIZADOS/TOTAL DE ENTES QUE DEBEN FISCALIZARSE)*100	Eficacia-Estratégico-Anual	PORCENTAJE	22 DEPENDENCIAS (AÑO 2017)	100.00 CUBRIR EL 100 POR CIENTO DE LAS 22 ENTIDADES FISCALIZADAS)	ASCENDENTE	0	0	0	100
Propósito	EL H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA A TRAVÉS DEL OSAFIG REALIZA LA FISCALIZACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LOS RECURSOS PÚBLICOS EJERCIDOS POR LAS ENTIDADES FISCALIZABLES.	PORCENTAJE DE INFORMES DE AUDITORIAS EXCEPCIONALES, ESPECIALES Y COMPLEMENTARIAS REALIZADOS	Mide el numero de Informes de auditorias excepcionales, especiales y complementarias realizadas de las programadas a realizar	(TOTAL DE INFORMES DE AUDITORIAS EXCEPCIONALES, ESPECIALES Y COMPLEMENTARIAS REALIZADAS/ TOTAL DE INFORMES DE AUDITORIAS EXCEPCIONALES, ESPECIALES Y COMPLEMENTARIAS PROGRAMADAS)*100	Eficacia-Estratégico-Anual	PORCENTAJE	5 INFORMES DE AUDITORIAS EXCEPCIONALES, ESPECIALES Y COMPLEMENTARIAS (2017) (AÑO 2017)	100.00 REALIZAR EL 100% DE INFORMES DE AUDITORIAS EXCEPCIONALES, ESPECIALES Y COMPLEMENTARIAS)	CONSTANTE	0	0	0	100
Componentes	A.- Fiscalización Superior de las Cuentas Públicas de las Entidades Fiscalizadas	COBERTURA DE LOS RECURSOS PÚBLICOS FISCALIZADOS	MIDE EL IMPORTE DE LA MUESTRA FISCALIZADA EN RELACIÓN AL PRESUPUESTO EJERCIDO DE LAS ENTIDADES FISCALIZADAS	(IMPORTE DE LA MUESTRA DEL GASTO FISCALIZADA/ PRESUPUESTOS DE EGRESOS EJERCIDO POR LAS ENTIDADES FISCALIZADAS) *100	Eficacia-Estratégico-Anual	PORCENTAJE	21,636,606,241.00 FISCALIZAR EL 48% DEL PRESUPUESTO EJERCIDO POR LAS ENTIDADES PUBLICAS (AÑO 2017)	48.00 FISCALIZAR EL 48% DEL PRESUPUESTO EJERCIDOS POR LAS ENTIDADES PÚBLICAS)	CONSTANTE	0	0	0	0
	B.- Verificar y evaluar la gestión financiera de las Entidades Fiscalizadas	COBERTURA DE ENTIDADES EVALUADAS	MIDE EL NÚMERO DE ENTIDADES EVALUADAS EN RELACIÓN DEL TOTAL DE ENTIDADES PROGRAMADAS A EVALUAR	CEE=(NEE/NEPE)*100	Eficacia-Estratégico-Anual	PORCENTAJE	22 EVALUAR EL TOTAL DE ENTES PÚBLICOS PROGRAMADOS (AÑO 2016)	100.00 REALIZAR EL 100% DE LAS EVALUACIONES DE LAS ENTIDADES PÚBLICAS)	CONSTANTE	0	0	0	0
	C.- Fiscalizar los recursos federalizados transferidos al Estado de Colima	COBERTURA DE FONDOS FEDERALES FISCALIZADOS	MIDE EL PORCENTAJE DE FONDOS FEDERALES QUE SE FISCALIZAN EN EL AÑO	(IMPORTE DE LA MUESTRA DEL GASTO FISCALIZADA DE LOS FONDOS FEDERALES (IMGF) / PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LOS FONDOS FEDERALES EJERCIDOS POR LAS ENTIDADES FISCALIZADAS (PEEF))*100	Eficacia-Estratégico-Anual	PORCENTAJE	684,427,000.00 FISCALIZAR EL 68% DEL PRESUPUESTO EJERCIDO CON RECURSO FEDERAL (AÑO 2017)	68.00 FISCALIZAR EL 68% DEL PRESUPUESTO EJERCIDO DE FONDOS FEDERALES POR ENTIDADES PUBLICAS)	CONSTANTE	0	0	0	0
Actividades	A S01.- Auditar a Entidades del orden de gobierno municipal, poder ejecutivo, legislativo y judicial y autónomas.	CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA DE ACTIVIDADES DE LA FISCALIZACIÓN	MIDE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA DE ACTIVIDADES EN FISCALIZACIÓN	(ACTIVIDADES REALIZADAS EN FISCALIZACIÓN /ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN FISCALIZACIÓN) *100	Eficacia-Estratégico-Anual	PORCENTAJE	49 REALIZAR TODAS LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN FISCALIZACION (AÑO 2018)	100.00 REALIZAR EL 100% LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN LA FISCALIZACIÓN)	CONSTANTE	0	0	0	0
	B S01.- Medir el grado de cumplimiento de las metas y objetivos de los programas presupuestales gestionados por las Entidades Publicas	NÚMERO DE RECOMENDACIONES GENERADAS EN LA EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FINANCIERA	MIDE EL NÚMERO DE RECOMENDACIONES EMITIDAS POR CADA ENTIDAD EVALUADA	(TOTAL DE RECOMENDACIONES EMITIDAS/NÚMERO DE RECOMENDACIONES PROGRAMADAS)	Eficacia-Estratégico-Anual	PORCENTAJE	78 RECOMENDACIONES GENERADAS (AÑO 2017)	100.00 REDUCIR EL NÚMERO DE RECOMENDACIONES EMITIDAS POR ENTIDAD)	CONSTANTE	0	0	0	0
	C S01.- Auditar en coordinación con la ASF a las entidades que ejercen recurso federalizados (fone, fassa, fise, fism, fortamun, fam, faeta, fasp, fafef, fies, feief, fortaseg y seguro popular).	CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA DE ACTIVIDADES DE LA FISCALIZACIÓN FEDERAL	MIDE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA DE ACTIVIDADES EN FISCALIZACIÓN	(ACTIVIDADES REALIZADAS EN FISCALIZACIÓN /ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN FISCALIZACIÓN) *100	Eficacia-Estratégico-Anual	PORCENTAJE	1 REALIZAR TODAS LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN FISCALIZACION (AÑO 2018)	100.00 EFECTUAR EL 100% DE LAS ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A ENTIDADES QUE EJERCEN RECURSO FEDERALIZADO)	ASCENDENTE	0	0	0	100