



Instituto de Acceso a la Información Pública para del Estado de Guanajuato

Informe de Resultados

Auditoría de Evaluación al Desempeño

Por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre 2017

Se expide el presente Informe Final en la ciudad de León, Guanajuato, a los 30 días del mes de Noviembre de 2018.

Índice

Contenido

1. INTRODUCCIÓN	3
1.1. Marco normativo aplicable al proceso de fiscalización.....	3
1.2. Objetivo, período y alcance de la auditoría	6
1.3. Antecedentes del proceso de fiscalización.....	8
2. RESULTADOS DEL PROCESO DE FISCALIZACION	9
2.1. Resultados del Programa P0862 Capacitación y Educación.	9
2.2. Resultados del Programa P0863 Capacitación y Educación.	11
2.3. Resultados del Programa G2008 Dirección Estratégica.	14
2.4. Verificación del cumplimiento de metas.	16
3. SEGUIMIENTO A RESULTADOS	20
Matriz de Indicadores de Resultados y Fichas técnicas de Indicadores.....	20

1. INTRODUCCIÓN

1.1. Marco normativo aplicable al proceso de fiscalización

En seguimiento al Plan Anual de Trabajo del Órgano Interno de Control para el ejercicio 2017 y de conformidad a los artículos 159 y 159 Ter, fracciones I y IV de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato, el Órgano Interno de Control tendrá a su cargo las facultades de control, inspección y comprobación respecto al cumplimiento de quienes integran el Instituto a las obligaciones derivadas de las disposiciones en materia de planeación, presupuesto, ingresos, egresos, financiamiento y patrimonio, así como de cumplir con las normas y demás disposiciones relativas a los sistemas de registro, contabilidad, contratación y pago de personal, contratación de servicios y recursos materiales del Instituto.

Asimismo, en los artículos 46, fracción III, 54 y 61, fracción II, inciso b), de la Ley General de Contabilidad Gubernamental se señala que la información financiera de las entidades federativas deberá contener la información programática que incluye el gasto por programas o proyectos y los indicadores de resultados que permitan medir el cumplimiento de las metas y objetivos de los mismos y a su vez, esta información programática deberá relacionarse con los objetivos y prioridades de la planeación para el desarrollo y, además, en el presupuesto de egresos local debe incorporarse el listado de programas, así como sus indicadores estratégicos y de gestión aprobados.

Igualmente, dicha normativa señala en su artículo 6 que el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), es el órgano de coordinación y tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, refiriéndose en su ordinal 7, que éstos adoptarán e implementarán con carácter obligatorio las decisiones que tome el aludido Consejo.

En ese tenor, los Lineamientos para la Construcción y Diseño de Indicadores de Desempeño mediante la Metodología del Marco Lógico, emitidos por el CONAC en el marco de sus atribuciones de armonización, los cuales, conforme a lo prevenido expresamente en su numeral Tercero, son de carácter obligatorio para todos los entes públicos.

Dichos lineamientos en su numeral Primero refieren:

***PRIMERO.-** Los presentes Lineamientos tienen por objeto definir y establecer las disposiciones para la generación, homologación, estandarización, actualización y publicación de los indicadores de desempeño de los programas operados por los entes públicos, que permitan dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.*

9 *[Handwritten signature]*

Ahora bien, conforme a los numerales Segundo, fracción V, y Cuarto de los lineamientos en comento, para la generación, homologación, actualización y publicación de los indicadores de desempeño de los programas operados por los entes públicos, éstos deberán considerar la MIR, siendo esta última definida por los propios lineamientos como:

SEGUNDO.- *Las definiciones previstas en el artículo 4, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental serán aplicables a los presentes Lineamientos. Adicionalmente a dicho artículo, se entenderá por:*

I. ...

V. MIR: *a la Matriz de Indicadores para Resultados, que es la herramienta de planeación estratégica que en forma resumida, sencilla y armónica establece con claridad los objetivos del Programa Presupuestario y su alineación con aquellos de la planeación nacional, estatal, municipal y sectorial; incorpora los indicadores que miden los objetivos y resultados esperados; identifica los medios para obtener y verificar la información de los indicadores; describe los bienes y servicios a la sociedad, así como las actividades e insumos para producirlos; e incluye supuestos que son factores externos al programa que influyen en el cumplimiento de los objetivos;*

CUARTO.- *Para la generación, homologación, actualización y publicación de los indicadores de desempeño de los programas operados por los entes públicos, éstos deberán considerar la MML a través de la MIR y podrán hacer uso de las Guías para la construcción de la MIR y para el diseño de indicadores que se encuentran disponibles en las páginas de Internet de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, la Secretaría de la Función Pública y el CONEVAL.*

Por otra parte, los mencionados lineamientos estipulan en su apartado de «considerando» lo siguiente:

“Que con la finalidad de definir y establecer las consideraciones en materia de Presupuesto basado en Resultados y el Sistema de Evaluación del Desempeño (PbR-SED), se hace necesario involucrar la Metodología de Marco Lógico dentro del proceso de armonización contable, para la generación periódica de la información financiera sobre el seguimiento, monitoreo y evaluación”

Al respecto, la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato, señala en su ordinal 102 sexies,

Artículo 102 sexies. *La Secretaría diseñará, administrará y operará el Sistema de Evaluación del Desempeño, el cual se desarrollará con el fin de que la instancia técnica pueda medir a través de indicadores, la eficacia, eficiencia y economía en la obtención de resultados en la Administración Pública Estatal y proponer, en su caso, las medidas conducentes con base en los programas presupuestarios aprobados y en los instrumentos jurídico-administrativos que emita la Secretaría, que permitan el adecuado ejercicio del gasto público.*

La Tesorería y los órganos de administración, de los poderes Legislativo, Judicial y los organismos autónomos, en el ámbito de su competencia, emitirán y aplicarán su Sistema de Evaluación del Desempeño.

Dicho sistema es definido en el numeral 3, fracción XXXVI, del mismo ordenamiento, el cual refiere:

ARTÍCULO 3. *Para los efectos de la presente ley se entiende por:*

I. ...

...

XXXVI. Sistema de evaluación del desempeño: *El conjunto de elementos metodológicos que permiten realizar una valoración objetiva del desempeño de los programas, bajo los principios de verificación del grado de cumplimiento de metas y objetivos, con base en indicadores que permitan conocer el impacto social de los programas y de los proyectos;*

Además en su ordinal 70, señala:

ARTÍCULO 70. *Los ejecutores del gasto serán responsables de la gestión por resultados de los recursos aprobados en sus presupuestos; para ello, deberán cumplir los objetivos y metas contenidos en sus programas presupuestarios, conforme a lo dispuesto en los presupuestos de egresos, programas de Gobierno y en la demás normativa aplicable. Los titulares de las dependencias o entidades informarán periódicamente de los resultados obtenidos a la Secretaría o al Ayuntamiento, según corresponda.*

En el caso de los Poderes Legislativo y Judicial y de los Organismos Autónomos, en el cumplimiento de sus programas presupuestarios observarán los indicadores referidos en el párrafo anterior; asimismo, la información correspondiente al avance de sus programas, la concentrará el Órgano de Administración, informando del estado que guardan al Órgano de Gobierno.

...

Finalmente, el artículo 11 de la Ley del Presupuesto General de Egresos del Estado de Guanajuato para el Ejercicio Fiscal 2017, señala que los programas presupuestarios fueron diseñados bajo la Metodología del Marco Lógico, como parte del presupuesto basado en resultados para el ejercicio fiscal del año en revisión. Bajo esa tesitura, con fundamento en lo dispuesto en el artículo 102 septies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato, artículo adicionado en el periódico oficial del Gobierno del Estado que a la letra señala:

Artículo 102 septies. *Los órganos de control, como instancias técnicas en el ámbito de su competencia, evaluarán el logro de metas y resultados establecidos en los programas, en vinculación con los instrumentos de planeación previstos en la legislación estatal de la materia, de conformidad con las disposiciones jurídicas*

aplicables y los lineamientos que para tal efecto emitan, coordinándose con las instancias correspondientes.

Por lo anterior, se practicó una **Auditoría de Evaluación al Desempeño al Instituto de Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato**, correspondiente al período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, emitiéndose dentro de dicho proceso y en el ámbito de competencia de este Órgano Interno de Control, el presente Informe de Resultados.

Finalmente, es preciso señalar que la auditoría que se informa a través del presente instrumento tiene como directriz los principios de Objetividad, Definitiva, Confiabilidad, Imparcialidad, Independencia, Transparencia, Legalidad y Profesionalismo y en apego a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, refieren que la auditoría de desempeño es una revisión independiente, sistemática, interdisciplinaria, organizada, propositiva, objetiva y comparativa sobre si las acciones, planes y programas institucionales de los entes públicos operan de acuerdo con los principios de economía, eficiencia y eficacia, buscando brindar información, análisis o perspectivas, y cuando corresponda, recomendaciones de mejora.

1.2. Objetivo, período y alcance de la auditoría

El Órgano Interno de Control, con la Auditoría de Desempeño busca promover constructivamente la gestión económica, eficaz y eficiente de los recursos públicos, así como contribuir a la transparencia y rendición de cuentas.

La auditoría de desempeño busca brindar información, análisis o perspectivas, y cuando corresponda, recomendaciones de mejora. Abordando las causas de los problemas y debilidades de forma práctica, lógica y racional, con la única y firme intención de mejorar significativamente el desempeño de los programas públicos, siendo éste un claro objetivo proactivo.

Fiscalizar el cumplimiento en la gestión para resultados del Instituto de Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato, en sus programas presupuestarios.

Para las auditorías de desempeño existen tres enfoques, los cuales van orientados a los siguientes aspectos:

I. **Al sistema** que examina el funcionamiento adecuado de los sistemas de gestión. (Diseño de planes o programas)

II. **A los resultados** evalúa si los objetivos en términos de resultados o productos han sido alcanzados como se deseaba, o si los programas y servicios operan como se esperaba. (Cumplimiento de objetivos)

III. Al problema examina, verifica y analiza las causas de los problemas particulares o desviaciones de los criterios establecidos. (Diseño de planes o programas)

El enfoque considerado por el Órgano Interno de Control para la presente auditoría es A los resultados, evaluando si los objetivos en términos de resultados o productos fueron alcanzados como se deseaba, así como analizando el cumplimiento de metas, objetivos de las políticas, planes, programas, proyectos tomando como base una muestra aleatoria de las metas de los programas, Aspectos Jurisdiccionales, Transparencia de la gestión del Instituto de Acceso a la Información Pública de Guanajuato, Capacitación de los servidores públicos, Atención a escenarios jurídicos derivados de las obligaciones de Transparencia, Vinculación con sujetos obligados, Medios de difusión, Soporte a usuarios y mantenimientos a infraestructura de Tecnología de información del IACIP, Gestión, actualización y mejora de la infraestructura de Tecnologías de Información del IACIP, Organización de los archivos administrativos, Desarrollo institucional y sistema integral de administración, Auditorías y revisiones, Planeación, Programación, Seguimiento y Control Interno y Obligaciones y responsabilidades administrativas.

Es importante señalar que la evaluación de los programas presupuestarios **Dirección Estratégica, Solicitudes de Información Atendidas** así como el **Programa de Capacitación y Educación** se analizaron bajo las vertientes de economía, eficiencia y eficacia en virtud de la alineación presupuestal en el Sistema de Evaluación al Desempeño y el Sistema de Administración Pública.

Adicional a lo anterior, se verificó el cumplimiento de los lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño con base en la Metodología del Marco Lógico emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Período

Dicha revisión corresponde al periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, comparando resultados obtenidos en ejercicios del 2016 y 2017.

Es importante señalar que las auditorías al desempeño son revisiones, esa es su esencia, por lo tanto los resultados se expresan con la emisión, en su caso, de **exclusivamente recomendaciones**. Por lo anterior, se trata de una tarea reglada y sistémica de evaluación para la mejora continua detectando debilidades, áreas de oportunidad, amenazas e incluso fortalezas, pero promoviendo además acciones concretas que permitan superar o potenciar las mismas.

En ese tenor y con fundamento en lo dispuesto en el artículo 23 fracción I de los Lineamientos de Operación del Órgano Interno de Control del Instituto de Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato, se emite el presente **Informe de Resultados** en el siguiente sentido:

Sin observaciones ni recomendaciones

1.3. Antecedentes del proceso de fiscalización

- El 07 de noviembre del año en curso, a través del oficio IACIP/CON/0158/2018 el Órgano Interno de Control informó a la Dirección de Administración y Finanzas el inicio de la auditoría de Evaluación al Desempeño correspondiente al periodo de enero a diciembre de 2017.
- Mediante similar IACIP/CON/164/2018 del 09 de noviembre se solicitó a la Dirección de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales el Programa de Educación y capacitación del ejercicio 2017, razón por la cual, la Dirección en comento emitió respuesta a través del documento IACIP/DAIP-325-2018.
- Con oficio IACIP/CON/0166/2018, se solicitó a la Dirección de Informática el Calendario y Reportes de mantenimiento, mismo que fue atendido con el similar IACIP/DI/78/2018.
- Se notificó el escrito número IACIP/CON/0167/2018 a la Dirección de Administración y Finanzas solicitando las Evidencias del Programa de eficiencia organizacional, a lo que la Dirección Administrativa respondió con similar IACIP/DA/383/2018.
- Con la finalidad de dar por terminadas las actividades de fiscalización, este Órgano Interno de Control elaboró oficio de cierre de revisión IACIP/CON/188/2018, el 30 de noviembre de 2018.



2. RESULTADOS DEL PROCESO DE FISCALIZACION

2.1. Resultados del Programa P0862 Capacitación y Educación.

Este apartado contiene los resultados de verificar los objetivos en términos de resultados o productos han sido alcanzados como se deseaba, así como Analizar el cumplimiento de metas y objetivos de las políticas. Planes, programas. Bajo las vertientes de economía, eficiencia y eficacia del programa de **Solicitudes de Información atendida**.

Resultado Núm. 4 Sin Recomendaciones

Resultados del Programa P0862 Solicitudes de Información atendidas.

Evaluar si los objetivos en términos de resultados o productos han sido alcanzados como se deseaba, así como Analizar el cumplimiento de metas y objetivos de las políticas. Planes, programas. Bajo las vertientes de economía, eficiencia y eficacia.

Por lo anterior se procedió a realizar un análisis del

- **Programa anual de trabajo 2017 modificado** aprobado en la 72ª septuagésima segunda sesión Ordinaria del 14º décimo cuarto año de ejercicio 2017 del pleno del Instituto.
- Información presentada en las obligaciones de transparencia fracción V Indicadores de gestión, metas y objetivos de los programas, publicados en la página web Institucional en la siguiente dirección <https://iacip-gto.org.mx/wn/indicadores-de-gestion-metas-y-objetivos-de-los-programas/>.
- Resultados señalados en el décimo cuarto Informe de actividades del Instituto correspondiente a las solicitudes de información en la siguiente dirección <https://iacip-gto.org.mx/wn/informes-actas-y-minutas-de-sesiones-publicas-de-cuerpos-colegiados/>.
- Información registrada en el Sistema de Evaluación al Desempeño para el ejercicio 2017.
 - Presupuesto asignado en la Ley de ingresos para el ejercicio fiscal 2017 Para el Estado de Guanajuato.
 - Presupuesto General de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 para el Estado de Guanajuato.

Determinando Análisis de Benchmarking a los programas obteniendo los siguientes resultados:

Problemática: Que la ciudadanía tiene acceso limitado a la información pública del Estado de Guanajuato.

Objetivo: Garantizar el debido cumplimiento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato, y la Ley de Protección de datos personales para el Estado y los municipios.

Programa. Solicitudes de Información atendidas.

Meta 1.- Atender el 100% de las solicitudes de informes, corrección o cancelación de los datos personales, que obren en los archivos o banco de datos del Instituto.

Indicador: Solicitudes de acceso a la información.

Vertiente para evaluar: Eficacia ¿Se resolvió el problema?

Valoración de Auditor: en seguimiento a la verificación del cumplimiento de meta del programa de atención de solicitudes de Información, se procedió a analizar la información de las obligaciones de transparencia fracción V **Indicadores de gestión, metas y objetivos de los programas**, resultados del Décimo cuarto Informe de actividades, , así como realizar una inspección aleatoria de los expedientes de archivos de solicitudes de información que obran en la Dirección de Acceso a la Información y Protección de datos personales del ejercicio 2017.

Observando que se atendieron el 100% de las solicitudes de información misma que representan un total de **1013 solicitudes**. Por lo anterior de determina cumplimiento desde la vertiente de eficacia.

Vertiente a valorar: Eficiencia ¿Cómo y cuándo lo lograste?

Valoración de Auditor: se identificó que a través del sitio web de la Plataforma Nacional de Transparencia ubicado en la siguiente liga <https://www.plataformadetransparencia.org.mx/web/guest/inicio> se atendieron al 100% las solicitudes de información.

Cabe señalar que el cumplimiento de la atención a las solicitudes se realiza en un plazo de 5 días hábiles de conformidad a lo dispuesto en el artículo 99 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato. En atención a lo anterior se determina el cumplimiento de la meta desde la vertiente de Eficacia.

Es importante manifestar que la valoración de la vertiente “economía, para el ejercicio 2017, se obstaculiza su determinación, lo anterior que no se dispone con información del costo generado por el programa de atención a solicitudes de información.

Por lo anterior, para el ejercicio 2017 se realizó cálculo el costo que se genera al brindar la atención a las solicitudes de información, considerando la siguiente formula.

Presupuesto Ejercido 2017 programa p0862 = \$ 1,290, 454.78 = \$ **1,273.89** costo por atender una solicitud de Información

Número de Solicitudes atendidas = 1013

Conclusión.

Se constató que el programa de Solicitudes de información atendidas cumplió con las metas y objetivos de los programas. Bajo las vertientes de eficiencia y eficacia. Al atender de conformidad a la normatividad el 100% de las solicitudes recibidas por este Instituto.

2.2. Resultados del Programa P0863 Capacitación y Educación.

Este apartado contiene los resultados de verificar los objetivos en términos de resultados o productos han sido alcanzados como se deseaba, así como Analizar el cumplimiento de metas y objetivos de las políticas, planes, programas. Bajo las vertientes de economía, eficiencia y eficacia del **programa de Capacitación y Educación.**

Resultado Núm. 4 Sin Recomendaciones

Resultados del Programa P0863 Capacitación y Educación.

Evaluar si los objetivos en términos de resultados o productos han sido alcanzados como se deseaba, así como Analizar el cumplimiento de metas y objetivos de las políticas. Planes, programas. Bajo las vertientes de economía, eficiencia y eficacia.

Por lo anterior se procedió a realizar un análisis del

- **Programa anual de trabajo 2017 modificado** aprobado en la 72ª septuagésima segunda sesión Ordinaria del 14º décimo cuarto año de ejercicio 2017 del pleno del Instituto.
- Información presentada en las obligaciones de transparencia fracción V Indicadores de gestión, metas y objetivos de los programas, publicados en el página web Institucional en la siguiente dirección <https://iacip-gto.org.mx/wn/indicadores-de-gestion-metas-y-objetivos-de-los-programas/>
- Resultados señalados en el décimo cuarto Informe de actividades del Instituto correspondiente al programa de capacitación y educación publicados en la siguiente dirección <https://iacip-gto.org.mx/wn/informes-actas-y-minutas-de-sesiones-publicas-de-cuerpos-colegiados/>.
- Información registrada en el Sistema de Evaluación al Desempeño para el ejercicio 2017.
- Presupuesto asignado en la Ley de ingresos para el ejercicio fiscal 2017 Para el Estado de Guanajuato.

- Presupuesto General de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 para el Estado de Guanajuato.
- Resultados de métrica de gobierno abierto del ejercicio 2017. Consultados en la siguiente dirección <http://rendiciondecuentas.org.mx/wp-content/uploads/2017/03/ReportedeResultadosMetricafeb17.pdf>

Determinando Análisis de Benchmarking a los programas obteniendo los siguientes resultados:

Problemática: Deficiencia conocimientos en las instituciones públicas y en los servidores públicos sobre los derechos y obligaciones del acceso a la información.

Objetivo: Reforzar el conocimiento de los servidores públicos y de la sociedad en general, en materia de transparencia, acceso a la información pública, rendición de cuentas, protección de datos personales y herramientas tecnológicas, para el adecuado ejercicio del derecho de acceso a la Información y de protección de datos personales.

Programa. Capacitación de los servidores públicos

Meta 1.- Organizar y realizar al menos 89 cursos, seminarios, talleres, conferencias, o mesas de trabajo para los Titulares de las Unidades de Transparencia, Comités de Transparencia y servidores de los diversos sujetos obligados en los temas relacionados con la transparencia, acceso a la información, protección de datos personales.

Indicador: Eventos realizado.

Vertiente para evaluar: Eficacia ¿Se resolvió el problema?

Valoración de Auditor: en atención a la verificación del cumplimiento de meta del programa de capacitación a los servidores públicos, se procedió a analizar la información de las obligaciones de transparencia fracción V **Indicadores de gestión, metas y objetivos de los programas**, resultados del Décimo cuarto Informe de actividades, los resultados obtenidos en la métrica de gobierno abierto, así como realizar una inspección aleatoria de los expedientes de archivos de los cursos emitidos en el ejercicio 2017.

2.1 Cumplimiento de Meta del Programa de Capación y Educación			
Descripción de Meta	Resultados del Décimo cuarto Informe de actividades del Instituto	Resultados de los Indicadores de gestión, metas y objetivos de los programas del 4to trimestre 2017	Reporte de resultados 2017 Métrica de Gobierno Abierto
Organizar y realizar al menos 89 cursos, seminarios, talleres, conferencias, o mesas de trabajo para los Titulares de las Unidades de Transparencia, Comités de Transparencia y servidores de los diversos sujetos obligados en los temas relacionados con la transparencia, acceso a la información, protección de datos personales.	Se impartieron 365 capacitaciones obteniendo asistencia de 4,376 servidores públicos.	226 cursos Impartidos en el ejercicio 2017	Calificación de índice de Gobierno abierto 0.48%

Por lo anterior, se constata cumplimiento de meta del programa de Capacitación y Educación reflejado un porcentaje de 410% de cumplimiento al impartir 365 cursos, seminarios, talleres, conferencias, o mesas de trabajo para los Titulares de las Unidades de Transparencia, Comités de Transparencia y servidores de los diversos sujetos obligados en los temas relacionados con la transparencia, acceso a la información, protección de datos personales. Obteniendo un impacto positivo en conocimiento adquirido por los sujetos obligados **en cumplir con las obligaciones de transparencia.**

Vertiente a valorar: Eficiencia ¿Cómo y cuándo lo lograste?

Valoración de Auditor: En seguimiento a la valoración de la vertiente Eficacia, se solicitó a la Dirección de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales, mediante oficio IACIP/CON 0164/2018, fechado el 09 de noviembre del presente año, información relativa a las evidencias de los cursos impartidos en el ejercicio 2017. Dando respuesta con oficio IACIP/DAIP-325/2018. Por lo anterior se analizó la información proporcionada y la información presentada en las obligaciones de transparencia fracción IX Gastos de representación, publicados en la página web Institucional en la siguiente dirección: <https://iacip-gto.org.mx/wn/gastos-de-representacion/> así como la Información presentada en las obligaciones de transparencia fracción V Indicadores de gestión, metas y objetivos de los programas, publicados en el página web Institucional en la siguiente dirección <https://iacip-gto.org.mx/wn/indicadores-de-gestion-metas-y-objetivos-de-los-programas/> determinó cumplimiento de la vertiente de eficiencia al impartir 106 cursos en el mes de marzo, cumpliendo de conformidad a lo planeado

Vertiente a valorar: Economía ¿a qué costo?

Valoración de Auditor: En seguimiento a la valoración de la vertiente economía, se solicitó a la Dirección de Administración y finanzas del Instituto a través de correo institucional información correspondiente a los recursos ejercidos en el programa presupuestal P0863 Capacitación y Educación. Dando respuesta por la misma vía integrando reporte de Estado de Situación Presupuestal del ejercicio 2017. Procediendo a analizar la información de las obligaciones de transparencia fracción V **Indicadores de gestión, metas y objetivos de los programas**, resultados del Décimo cuarto Informe de actividades, los resultados obtenidos en la métrica de gobierno abierto, así como realizar una inspección aleatoria de los expedientes de archivos de los cursos emitidos en el ejercicio 2017.

Plan Estatal de Desarrollo 2035

Estrategia transversal	Programa presupuestario	Ejercicio Fiscal	Recursos Ejercidos	Meta planeada	Metas cumplidas	Costo por capacitación impartida
Autónomo	E001- Acceso a la Información Pública del Estado de Guanajuato.	2016	\$1,465,180.00	88 cursos	245 cursos impartidos	\$5,980.33
Autónomo	E001. C01- capacitaciones otorgadas a diversos sectores de la población.	2017	\$1,512,950.22	89 cursos	365 cursos impartidos	\$4,145.07

Determinando el cumplimiento en la vertiente de economía al realizar la inspección de los recursos ejercidos. Concluyendo que se disminuyeron los costos del servicio brindado por el Instituto durante el ejercicio 2017, tomando como base de comparación los recursos ejercidos en el ejercicio fiscal 2016.

Una vez identificado el costo-beneficio de impartir un curso a los sujetos obligados de transparencia así como a la población general se procedió a determinar el costo beneficio por servidor público capacitado en materia de Transparencia y protección de datos personales.

Presupuesto Ejercicio 2017 programa p0863 = \$ 1,512, 950.22 = \$ **309.33** costo por servidor público

Número de Servidores Públicos capacitados = 4,891

Conclusión.

Se constató que el programa de capacitación y educación cumplió con las metas y objetivos de los programas. Bajo las vertientes de economía, eficiencia y eficacia. Al impactar un incremento del cumplimiento de obligaciones de transparencia a los sujetos obligados y obtener una calificación de la 0.48% métrica de Gobierno Abierto para el Estado de Guanajuato.

2.3. Resultados del Programa G2008 Dirección Estratégica

Este apartado contiene los resultados de la verificación de los objetivos en términos de resultados o productos, si estos han sido alcanzados como se deseaba, así como el análisis del cumplimiento de metas y objetivos de las políticas, planes y programas bajo las vertientes de economía, eficiencia y eficacia del programa de Dirección Estratégica.

Resultado Núm. 5 Sin Recomendaciones

Resultados del Programa G2008 Dirección Estratégica

Evaluar si los objetivos en términos de resultados o productos han sido alcanzados como se deseaba, así como analizar el cumplimiento de metas y objetivos de las políticas, planes y programas bajo las vertientes de economía, eficiencia y eficacia.

9

Por lo anterior, se procedió a elaborar un análisis del programa anual de trabajo, así como los indicadores de resultados, de los ejercicios 2016 y 2017, realizando análisis de Benchmarking a los programas, obteniendo los siguientes resultados:

Problemática: incipiente uso de los instrumentos de Acceso a la Información Pública de parte de los ciudadanos.

Objetivo del programa: Garantizar el acceso a la información pública a través de las resoluciones emitidas por parte del pleno del Instituto.

Meta del ejercicio 2017: Atender y resolver en tiempo y forma el 100% de los recursos de revocación.

Indicador: número de eventos realizados/número de eventos programados

Vertiente para evaluar: Eficacia ¿Se resolvió el problema?

Valoración de Auditor: Se determinó cumplimiento de los objetivos planeados al lograr un 100% de cumplimiento.

Vertiente a valorar: Eficiencia ¿Cómo y cuándo lo lograste?

Valoración de Auditor: Se determinó cumplimiento de la vertiente de eficiencia al cumplir con lo planeado, toda vez que aunque no se encuentran concluidos, todos los recursos de revocación fueron atendidos en tiempo y forma.

Vertiente a valorar: Economía ¿cuánto costó?

Valoración de Auditor: Se determinó el cumplimiento en la vertiente de economía al realizar la fiscalización de los recursos ejercidos.

Plan de Gobierno en el estado 2014-2018

Estrategia transversal	Programa presupuestario	Ejercicio Fiscal	Recursos Ejercidos	Meta planeada	Metas cumplidas	Costo por procedimiento emitido
Autónomo	E001-Acceso a la Información Pública del Estado de Guanajuato.	2017	\$8,742,636.05	1519 resoluciones	1439 Resoluciones emitidas	\$5,755.53
Autónomo	E001-Acceso a la Información Pública del Estado de Guanajuato.	2016	\$12,027,088.17	1125 resoluciones	1125 resoluciones emitidas.	\$10,690.75

Handwritten signature

Con base a la Información publicada por la Secretaria General de Acuerdos del Pleno en la página web del Instituto, el Órgano Interno de Control constató mediante revisión electrónica en la liga <https://iacip-gto.org.mx/wn/resoluciones/> la evidencia de las resoluciones emitidas, así como los hipervínculos con los que es posible visualizar dichas resoluciones.

Conclusión.

El Órgano Interno de Control determinó que el logro de los objetivos del programa de Dirección Estratégica de en tiempo y forma de procedimientos de incumplimiento y de los recursos de revocación y/o revisión de quejas del ejercicio 2017, con las vertientes de eficiencia, eficacia y economía.

2.4. Verificación del cumplimiento de metas.

Este apartado contiene los resultados de la verificación del cumplimiento de las metas programadas para el ejercicio 2017 de las Unidades Administrativas adscritas al Instituto de Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato.

Resultado Núm. 6 Sin Recomendaciones

Verificación del cumplimiento de metas

En atención a los Indicadores de Gestión publicados en la página web en la siguiente liga: <https://iacip-gto.org.mx/wn/indicadores-de-gestion-metas-y-objetivos-de-los-programas/>, se procedió a analizar el cumplimiento de cada una de las metas:

1. Procedimiento Administrativo de Acceso a la Información Pública

1.1 Aspectos Jurisdiccionales

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M1. Resolver en tiempo y forma el 100% de los recursos de revocación.	Recursos de revocación recibidos, resueltos y por resolver.	Recibidos	1491	95%	https://iacip-gto.org.mx/wn/resoluciones/
		Resueltos	1411		
M2. Solventar en tiempo y forma el 100% de los recursos de queja.	Recursos de queja recibidos, resueltos y por resolver.	Recibidos	0	100%	https://iacip-gto.org.mx/wn/estadisticas-de-quejas/
		Resueltos	0		
M5. Atender en tiempo y forma el 100% de los proyectos de resolución listados en sesión del pleno Jurisdiccional, así como asuntos del Pleno para temas administrativos para votación.	Acta de sesión de Pleno.	Programado	83	100%	https://iacip-gto.org.mx/wn/informes-actas-y-minutas-de-sesiones-publicas-de-cuerpos-colegiados/
		Realizado	83		

2. Garantía del Derecho de Acceso a la Información Pública y el Derecho de Protección de Datos Personales.

2.3 Programa. Transparencia de la gestión del Instituto de Acceso a la Información Pública de Guanajuato

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M2. Responder en tiempo y forma el 100% de las solicitudes de acceso a la información que se presenten ante el IACIP.	Solicitudes de acceso a la información.	Programado	1013	100%	https://iacip-gto.org.mx/wn/relacion-de-solicitudes-de-acceso-a-la-informacion-publica-y-sus-respuestas/
		Realizado	1013		

3. Capacitación y Educación

3.1 Programa. Capacitación de los servidores públicos

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M1. Organizar y realizar al menos 89 cursos, seminarios, talleres, conferencias o mesas de trabajo para los Titulares de las Unidades de Transparencia, Comités de Transparencia y servidores públicos de los diversos sujetos obligados en los temas relacionados con la transparencia, acceso a la información, protección de datos personales.	Evento realizado.	Programado	37	611%	https://iacip-gto.org.mx/wn/Sala%20de%20Prensa/capacitacion-a-sujetos-obligados-2/ https://iacip-gto.org.mx/wn/Sala%20de%20Prensa/boletin-capacitacion-xichu/ https://iacip-gto.org.mx/wn/Sala%20de%20Prensa/formacion-continua-a-sujetos-obligados/ Una vez practicada la revisión a los expedientes de la Dirección de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales, se constató la existencia de evidencia documental que corrobora los cursos, talleres, conferencias, etc.
		Realizado	226		

4. Asuntos Jurídicos

4.1 Programa. Atención a escenarios jurídicos derivados de las obligaciones de Transparencia

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M3. Emitir opiniones y recomendaciones a los sujetos obligados sobre temas relacionados con la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato y demás ordenamientos en la materia.	Resultado de labores de los Sujetos Obligados.	Programado	73	100%	https://iacip-gto.org.mx/wn/resultados-de-evaluacion-a-portales-de-transparencia-de-sujetos-obligados/
		Realizado	73		

5. Comunicación Social y Vinculación

5.1 Programa. Medios de difusión

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M3. Realizar al menos 12 visitas a escuelas Primarias y Secundarias en el Estado de Guanajuato con la finalidad de difundir y vincular las actividades que realiza el IACIP.	Número de escuelas visitadas en el Estado de Guanajuato.	Programado	12	100%	https://iacip-gto.org.mx/wn/Sala%20de%20Prensa/
		Realizado	12		

5.2 Programa. Vinculación con sujetos obligados

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M2. Convocar a un concurso Estatal de DIBUJO POR LA TRANSPARENCIA con la finalidad de dar a conocer los derechos de acceso a la información, transparencia y protección de datos personales e involucrar a algunos sujetos obligados como la Secretaría de Educación y a las Unidades de Acceso Municipales para que de igual manera involucren a la sociedad guanajuatense.	Concurso realizado	Programado	1	100%	https://www.contrapuntonews.com/invita-iacip-a-concurso-de-dibujo-checa-las-bases-aqui/ https://iacip-gto.org.mx/wn/Sala%20de%20Prensa/premiacion-del-2-concurso-estatal-dibujo-por-una-cultura-de-la-transparencia/
		Realizado	1		

6. Tecnologías de la Información y las Comunicaciones

6.1 Programa. Gestión, actualización y mejora de la infraestructura de Tecnologías de Información del IACIP.

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M2. Administrar la Política Informática del Instituto.	Política Informática publicada.	Programado	1	100%	https://iacip-gto.org.mx/wn/leves-reglamentos-decretos-administrativos-
		Realizado	1		

6.2 Programa. Soporte a usuarios y mantenimientos a infraestructura de Tecnología de información del IACIP.

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M2. Realizar mantenimientos preventivos y correctivos a los equipos de cómputo del Instituto.	Calendario y Reportes de mantenimiento.	Programada	2	100%	//172.25.139.13\contraloria\2017\programa de mantenimientos a equipo de cómputo 2017. Informado mediante oficio IACIP/DI/78/2018
		Realizada	2		

7. Desarrollo Institucional

7.1 Programa. Desarrollo institucional y sistema integral de administración

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M1. Realiza los movimientos presupuestales y contables, que permitan optimizar la aplicación del 100% de los recursos financieros del Instituto, autorizados para el año 2016.	Presupuesto ejercido.	Programado	1,068.00	100%	http://www.iacip-gto.org.mx/ws/files/articles/342/t4_2017/2Presupuestales/ESTADO%20ANALITICO%20DE%20EGRESOS.pdf
		Realizado	1,068.00		

7.2 Programa. Organización de los archivos administrativos

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M1. Elaboración Plan Anual de Desarrollo Archivístico para el año 2017.	Plan Anual de Desarrollo archivístico presentado al Comisionado Presidente.	Programado	1	100%	http://www.iacip-gto.org.mx/IPO/DAR/45/2017/PADA2017.docx
		Realizado	1		
M3. Actualizar el Catálogo de Disposición Documental.	Catálogo de Disposición Documental publicado en el Portal del Instituto.	Programado	100	100%	http://www.iacip-gto.org.mx/IPO/DAR/45/2016/CatalogoDisposicionDocumental.doc
		Realizado	100		

8. Contraloría Interna

8.1 Programa. Auditorías y revisiones.

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M1. Evaluación de la gestión del Instituto a través del programa de auditorías ejecutando una auditoría financiera, una auditoría de desempeño, así como una auditoría de cumplimiento en materia archivística en colaboración con la dirección de Archivonomía a cada una de las áreas del Instituto.	Informe final de auditorías realiza/s/programadas	Programado	3	100%	https://iacip-gto.org.mx/wn/evaluacion-al-desempeno/ Se constató la existencia de los informes finales de auditoría en los expedientes con los que cuenta el Órgano Interno de Control
		Realizado	3		

8.2 Programa. Planeación, Programación, Seguimiento y Control Interno.

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M1. Emitir programa anual de trabajo, anteproyecto, programas de auditoría y revisiones.	Oficio de entrega del programa anual de trabajo, de auditorías y revisiones.	Programado	2	100%	http://www.iacip-gto.org.mx/media/evaluaciondesempe%C3%B1o/Programa%20Anual%20de%20Auditorias%20de%20Desempe%C3%B1o.pdf Una vez practicada la revisión a los expedientes del Órgano Interno de Control, se constató la existencia del oficio de entrega de programa anual, así como de las auditorías y revisiones.
		Realizado	2		
M3. Emitir propuesta de código de ética.	oficio de entrega de propuesta de código de ética	Programado	2	100%	http://www.iacip-gto.org.mx/ws/files/articles/187/PO_166_2da_Parte_20180820_1542_13.pdf
		Realizado	2		

8.3 Programa. Obligaciones y responsabilidades administrativas.

Meta	Indicador	Avance	Total	% Cumplimiento	Liga de acceso
M3. Participar al 100% en los comités de adquisiciones, arrendamiento y contrataciones de servicios del Instituto. Así como en el comité de transparencia.	Número de participaciones en actas de comités/realizadas.	Programado	30	100%	https://iacip-gto.org.mx/wn/actas-y-resoluciones-del-comite-de-transparencia/ https://iacip-gto.org.mx/wn/estrados-del-comite-de-adquisiciones/
		Realizado	30		

3. SEGUIMIENTO A RESULTADOS

Matriz de Indicadores de Resultados y Fichas técnicas de Indicadores

En seguimiento a la recomendación emitida en la evaluación al desempeño del ejercicio 2016 que a la letra señala:

“Para que el Instituto de Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato, realice las acciones necesarias a fin de que la Matriz de Indicadores de Resultados cuente con la información a nivel actividad, se exhorta a identificar las actividades de cada uno de los componentes que integran la matriz de indicadores de Resultados.”

Se verificó la información que se encuentra en el SED para el ejercicio 2017, identificando que se dio atención a la recomendación, la cual se muestra a continuación:

Fin	Fin E001.F1: Contribuir a garantizar los derechos fundamentales de acceso a la información pública y de protección de datos personales mediante la transparencia y fortalecimiento del acceso, y aprovechamiento de la información pública en la sociedad guanajuatense.
Propósito	Propósito E001.P1 (IACIP): La ciudadanía tiene acceso garantizado a la información pública del Estado de Guanajuato.
Componente	Componente E001.C01: Capacitaciones otorgadas a diversos sectores de la población. Componente E001.C02: Solicitudes de información atendidas.
Actividad	Componente E001.C01 (IACIP): Capacitaciones otorgadas a diversos sectores de la población. Componente E001.C02 (IACIP): Solicitudes de información atendidas.

Ejercicio 2017

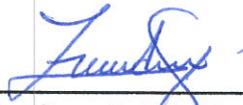
Datos Generales				MIR-Actividad				Entregable				Plurianualidad				Revisión			
Alineación al Presupuesto basado en Resultados																			
Clave MER				Nombre del Programa Presupuestario				Responsable MIR											
E001				ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE GUANAJUATO				IACIP											
Clave Componente				Nombre del Componente				Responsable Componente											
E001.C02				SOLICITUDES DE INFORMACIÓN ATENDIDAS.				IACIP											
MIR - Nivel Actividad (Resumen Narrativo y Supuestos)																			
Clave P				Nombre del Proceso de Operación				Responsable P											
P0862				GARANTÍA DEL DERECHO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y EL DERECHO DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES.				DIRECCIÓN GENERAL											
ID Actividad		Clave Actividad		Resumen Narrativo Actividad				Supuestos											
1670		E001.C02.P0862		Tener la información pública de oficio actualizada, de conformidad con la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado y los Municipios de Guanajuato.				<table border="1"> <thead> <tr> <th>ID</th> <th>Clave</th> <th>Supuesto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2350</td> <td>E001.C02.P0862.S01</td> <td>La ciudadanía realice su solicitud de información a través de las siguientes opciones: Plataforma Nacional de Transparencia, correo electrónico, correo postal, vía telefónica y de manera personal.</td> </tr> </tbody> </table>				ID	Clave	Supuesto	2350	E001.C02.P0862.S01	La ciudadanía realice su solicitud de información a través de las siguientes opciones: Plataforma Nacional de Transparencia, correo electrónico, correo postal, vía telefónica y de manera personal.		
ID	Clave	Supuesto																	
2350	E001.C02.P0862.S01	La ciudadanía realice su solicitud de información a través de las siguientes opciones: Plataforma Nacional de Transparencia, correo electrónico, correo postal, vía telefónica y de manera personal.																	

ID Indicador		Clave Indicador		Indicadores Actividad				Medios de Verificación			
3702		E001.C02.P0862.E001.C02.P0862.ID3702		Porcentaje de Avance Físico del Proceso/Proyecto				<p>ID: 32692 Clave: E001.C02.P0862.ID3702.MVA - La relación de solicitudes de acceso a la información pública, así como las respuestas trimestre 1 de 2017</p>			

Ejercicio 2017

Datos Generales MIR-Actividad Entregable Plurianualidad Revisión

Alineación al Presupuesto Basado en Resultados									
Clave MIR	Nombre del Programa Presupuestario	Responsable MIR							
E001	ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE GUANAJUATO	IACIP							
Clave Componente	Nombre del Componente	Responsable Componente							
E001.C01	CAPACITACIONES OTORGADAS A DIVERSOS SECTORES DE LA POBLACIÓN	IACIP							
MIR - Nivel Actividad (Resumen Narrativo y Supuestos)									
Clave P	Nombre del Proceso de Operación	Responsable P							
P0863	CAPACITACIÓN Y EDUCACIÓN	DIRECCIÓN GENERAL							
ID Actividad	Clave Actividad	Resumen Narrativo Actividad	Supuestos						
1671	E001.C01.P0863	Otorgar capacitaciones a los sujetos obligados	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #cccccc;"> <th style="width: 5%;">ID</th> <th style="width: 15%;">Clave</th> <th style="width: 80%;">Supuesto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">2351</td> <td style="text-align: center;">E001.C01.P0863.S01</td> <td>Que los sujetos obligados apliquen los conocimientos adquiridos en las capacitaciones y refuerza el conocimiento en materia de transparencia</td> </tr> </tbody> </table>	ID	Clave	Supuesto	2351	E001.C01.P0863.S01	Que los sujetos obligados apliquen los conocimientos adquiridos en las capacitaciones y refuerza el conocimiento en materia de transparencia
ID	Clave	Supuesto							
2351	E001.C01.P0863.S01	Que los sujetos obligados apliquen los conocimientos adquiridos en las capacitaciones y refuerza el conocimiento en materia de transparencia							
ID Indicador	Clave Indicador	Indicadores Actividad	Medios de Verificación						
3716	E001.C01.P0863.E001.C01.P0863.ID3716	Porcentaje de Avance Físico del Proceso/Proyecto	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px; margin-bottom: 5px;"> ID: 32591 Clave: E001.C01.P0863.ID3716.MVA - Reporte de capacitaciones </div> <div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px;"> ID: 34819 Clave: E001.C01.P0863.ID3716.MVA </div>						



C.P. Erudices Galván Zavala
 Titular del Órgano Interno de Control del
 Instituto de Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato



C.P. Astrid Mayela García Padró
 Jefe de Control Interno y Seguimiento de Auditorías del
 Instituto de Acceso a la Información Pública para el Estado de Guanajuato

