**Cuestionario para Auditoría de Desempeño, Entidades Fiscalizadas del orden municipal**

**Control Interno**

1. ¿Existe un área que realice las funciones de planeación y programación de la Entidad Fiscalizada?

**Sí No**

En caso de ser afirmativa la respuesta, mencione el(las) área(s) responsable(s)

En caso de ser negativa la respuesta, describa cómo se llevan a cabo dichas funciones

1. ¿Existe un área que realice las funciones de seguimiento y evaluación de los planes y programas de la Entidad Fiscalizada, principalmente de los Programas Presupuestarios?

**Sí No**

En caso de ser afirmativa la respuesta, mencione el(las) área(s) responsable(s)

En caso de ser negativa la respuesta, describa cómo se llevan a cabo dichas funciones

1. Independientemente de la evaluación al cumplimiento final a los Programas Presupuestarios que se realiza una vez concluido el ejercicio fiscal, ¿con qué frecuencia se evalúa el avance que presentan dichos programas durante el ejercicio?

|  |  |
| --- | --- |
| Marque con una “X” | |
| Mensual |  |
| Bimestral |  |
| Trimestral |  |
| Cuatrimestral |  |
| Semestral |  |
| Otra (explique) |  |

1. ¿En la Entidad Fiscalizada se brinda capacitación al personal que desarrolla las funciones de planeación, programación y evaluación, enfocado al mejoramiento de sus competencias en materia de planeación y evaluación de planes y programas?

**Sí No**

En caso afirmativo, favor de llenar la siguiente tabla, agregue las filas que sean necesarias:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nombre del servidor público capacitado | Cargo | Funciones que desempeña | Nombre del curso | Año en que se recibió la capacitación | Duración  (en horas) |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

1. ¿Cuenta con un sistema o herramienta para el seguimiento y la evaluación de los planes y programas de la Entidad Fiscalizada, principalmente de los Programas Presupuestarios?

**Sí No**

En caso de ser afirmativa la respuesta, mencione cual:

1. ¿Qué área de su estructura orgánica es la responsable de verificar la veracidad de la información reportada en el avance y cumplimiento final de los Programas Presupuestarios de la Entidad Fiscalizada?

**Perspectiva de género**

1. ¿El diseño o elaboración de los Programas Presupuestarios de la Entidad Fiscalizada, considera elementos que promuevan la igualdad entre hombres y mujeres?

**Sí No**

En caso de ser afirmativa la respuesta, señale el nombre del Programa o Programas Presupuestarios en el que se considere la igualdad (se deberá llenar una tabla por cada Programa de la Entidad Fiscalizada que considere la igualdad), marque con una “X”.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Nombre del Programa Presupuestario: | | | |
| Nivel del objetivo en el que se considera la igualdad | | Indicador en el que se considera la igualdad | |
| Fin |  | Indicador de Fin |  |
| Propósito |  | Indicador de Propósito |  |
| Componente |  | Indicador de Componente |  |
| Actividades |  | Indicador de Actividad |  |

**Transparencia**

1. ¿Cuáles son los medios de difusión a través de los cuales se hace pública la información referente a las obligaciones de transparencia de su entidad?
2. ¿De acuerdo a lo establecido en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Puebla, cumple con la difusión de la siguiente información?

|  |  |
| --- | --- |
| Descripción | Si/No |
| Marco normativo aplicable y vigente | |
| Planes |  |
| Programas |  |
| Programas de trabajo |  |
| Ley de Ingresos |  |
| Presupuesto de Egresos |  |
| Estructura orgánica completa |  |
| Indicadores que permitan rendir cuenta de sus objetivos y resultados |  |
| Información financiera sobre el presupuesto asignado |  |
| Informes del ejercicio trimestral del gasto en términos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable |  |