

**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023
MATRÍZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
REPORTE DE SEGUIMIENTO
TRIMESTRE: JULIO-SEPTIEMBRE**



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO



FINANZAS
SECRETARÍA DE FINANZAS

DATOS DEL PROGRAMA								
PROGRAMA133 FISCALIZACIÓN DE LOS RECURSOS PÚBLICOS								
UR Responsable: 202 AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA								
ALINEACIÓN								
PLAN ESTATAL DE DESARROLLO								
EJE: OAXACA MODERNO Y TRANSPARENTE		TEMA: TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS		OBJETIVO: PROMOVER EN EL EJERCICIO DE LA GESTIÓN PÚBLICA LA PREVENCIÓN, PLANEACIÓN Y TRAZABILIDAD DE OBJETIVOS, A TRAVÉS DEL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS PARA EL ESTABLECIMIENTO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DENTRO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL, ASÍ COMO LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN.				
SECTOR: GOBIERNO MODERNO		SUBSECTOR: TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS						
INDICADORES PARA RESULTADOS								
NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR					MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1.NOMBRE 4.DIMENSIÓN	2. FÓRMULA DE CÁLCULO 5.FRECUENCIA	3. TIPO 6.SENTIDO 7.AVANCE				
FIN	CONTRIBUIR AL EJERCICIO DE LA GESTIÓN PÚBLICA CON PREVENCIÓN, PLANEACIÓN Y TRAZABILIDAD DE OBJETIVOS	1 - INDICE DE TRANSPARENCIA Y DISPONIBILIDAD DE LA INFORMACIÓN FISCAL 2 - (MARCO REGULATORIO*0.08)+(COSTO OPERATIVO*0.27)+(MARCO PROGRAMÁTICO PRESUPUESTAL*0.150)+(RENDICIÓN DE CUENTAS*0.30)+(EVALUACIÓN DE RESULTADOS*0.10)+(ESTADISTICA FISCALES*0.10) 3 - ESTRATÉGICO 4 - CALIDAD 5 - ANUAL 6 - ASCENDENTE 7 - PROGRAMADO 82.6200				INFORMACIÓN QUE SE ENCUENTRA DISPONIBLE EN: HTTPS://MIDO.OAXACA.GOB.MX/HOME/FILES/PROBATORIOS/INDICADORES/35/VALORES/528/ITDIF_2021.PDF	LA TRANSPARENCIA ESTATAL CUENTA CON LA MEJORA CONTINUA DE LOS CRITERIOS DE EVALUACIÓN QUE PERMITAN COMPROBAR EL ADECUADO MANEJO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS	
PROPÓSITO	LOS ENTES FISCALIZABLES EJERCEN CORRECTAMENTE LOS RECURSOS PÚBLICOS CON APEGO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE.	1 - RAZÓN DE RECURSO OBSERVADO SIN SOLVENTAR POR PARTE DE LOS ENTES FISCALIZABLES 2 - (MONTO DE RECURSO FISCALIZADO SIN SOLVENTAR / TOTAL DE RECURSO FISCALIZADO) 3 - ESTRATÉGICO 4 - EFICACIA 5 - ANUAL 6 - DESCENDENTE 7 - PROGRAMADA 0.1267				INFORME FINAL DE ACTIVIDADES DEL OSFE, SUB AUDITORÍA A CARGO DE LA PLANEACIÓN Y NORMATIVIDAD, DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN, DISPONIBLE EN: HTTPS://WWW.OSFEOAXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/INFORMES	LOS ENTES FISCALIZABLES TRANSPARENTAN EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS Y SUS METAS.	

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023
MATRÍZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
REPORT DE SEGUIMIENTO
TRIMESTRE: JULIO-SEPTIEMBRE



NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR					MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1.NOMBRE 4.DIMENSIÓN	2. FÓRMULA DE CÁLCULO 5.FRECUENCIA	3. TIPO 6.SENTIDO	7.AVANCE 7.AVANCE			
COMPONENTE	INFÓRMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA REALIZADOS	1 - PORCENTAJE DE INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA ENTREGADOS AL CONGRESO 2 - (NÚMERO DE INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA ENTREGADOS AL CONGRESO / NÚMERO DE INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA PROGRAMADOS A ENTREGAR AL CONGRESO) * 100 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - SEMESTRAL 6 - ASCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR PORCENTAJE DE INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA ENTREGADOS AL CONGRESO UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ----- 100.00 100.00 50.00 50.00 %	UR 202 ANÁLISIS A LOS INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA, SECRETARÍA TÉCNICA, UNIDAD DE PLANEACIÓN. DISPONIBLE EN: HTTPS://WWW.ASFEOAXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/INFORMES	UR 202 LOS SERVIDORES PÚBLICOS CUENTAN CON LAS CAPACIDADES TÉCNICAS Y NORMATIVAS PARA ENTREGAR LOS INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA A LA AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO.				
ACTIVIDAD 1	REALIZAR CAPACITACIONES A SERVIDORES PÚBLICOS	1 - PORCENTAJE DE CAPACITACIONES REALIZADAS 2 - (CAPACITACIONES EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN REALIZADAS / CAPACITACIONES EN MATERIA DE FISCALIZACIÓN PROGRAMADAS) * 100 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - ASCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NÚMERO DE CAPACITACIONES REALIZADAS-*	UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ----- 82.00 82.00 81.00 98.78 %					
ACTIVIDAD 2	RECEPCIONAR INFORMES DE AVANCES DE GESTIÓN FINANCIERA DE LOS EJECUTORES DE GASTO	1 - PORCENTAJE DE INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA RECIBIDOS 2 - (NÚMERO DE INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA RECIBIDOS / INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA TOTALES A RECIBIR)*100 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - ASCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NÚMERO DE INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA RECIBIDOS-*	UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ----- 2,284.00 2,284.00 1,692.00 74.08 %					

**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023
MATRÍZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
REPORTE DE SEGUIMIENTO
TRIMESTRE: JULIO-SEPTIEMBRE**



NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR					MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1.NOMBRE 4.DIMENSIÓN	2. FÓRMULA DE CÁLCULO 5.FRECUENCIA	3. TIPO 6.SENTIDO 7.AVANCE				
COMPONENTE	INFORMES DE LOS RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN REALIZADOS	1 - PORCENTAJE DE INFORMES DE RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN 2 - $[(\text{AVANCE EN LA REALIZACIÓN DE AUDITORÍAS}) * (0.5) + (\text{AVANCE EN EL PROCESO DE SOLVENTACIÓN DE AUDITORÍAS}) * (0.5)] / [(\text{CUMPLIMIENTO EN LA REALIZACIÓN DE AUDITORÍAS}) * (0.5) + (\text{CUMPLIMIENTO EN EL PROCESO DE SOLVENTACIÓN DE AUDITORÍAS}) * (0.5)] * 100$ 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - SEMESTRAL 6 - ASCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR PORCENTAJE DE INFORMES DE RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ----- 100.00 100.00 49.35 49.35 %	UR 202	INFORME DE RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS, AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL. INFORMACIÓN DISPONIBLE EN: HTTPS://WWW.ASFE0AXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/IFORMES		UR 202	LA NORMATIVIDAD VIGENTE PERMITE EL PROCESO DE AUDITORÍA Y SOLVENTACIÓN.	
ACTIVIDAD 1	REALIZAR LAS AUDITORÍAS A LOS ENTES FISCALIZABLES	1 - PORCENTAJE DE AVANCE EN LA REALIZACIÓN DE AUDITORIAS 2 - $[(\text{NÚMERO DE PLANEACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS} + \text{NÚMERO DE NOTIFICACIÓN DE ÓRDENES DE AUDITORÍA REALIZADAS} + \text{NÚMERO DE EJECUCIONES DE AUDITORÍAS REALIZADAS} + \text{NÚMERO DE ELABORACIÓN DE RESULTADOS FINALES CON OBSERVACIONES PRELIMINARES REALIZADOS} / \text{NÚMERO DE PLANEACIÓN DE AUDITORÍAS PROGRAMADAS} + \text{NÚMERO DE NOTIFICACIÓN DE ÓRDENES DE AUDITORÍA PROGRAMADAS} + \text{NÚMERO DE EJECUCIONES DE AUDITORÍA PROGRAMADAS} + \text{NÚMERO DE ELABORACIÓN DE RESULTADOS FINALES CON OBSERVACIONES PRELIMINARES PROGRAMADOS})] * 100$ 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - ASCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NÚMERO DE AVANCE EN LA REALIZACIÓN DE AUDITORIAS-* UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ----- 456.00 456.00 490.00 107.46 %						

**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023
MATRÍZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
REPORTE DE SEGUIMIENTO
TRIMESTRE: JULIO-SEPTIEMBRE**



NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR					MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1.NOMBRE	2. FÓRMULA DE CÁLCULO	3. TIPO				
		4.DIMENSIÓN	5.FRECUENCIA	6.SENTIDO	7.AVANCE			
ACTIVIDAD 2	REALIZAR EL SEGUIMIENTO A LOS RESULTADOS Y ACCIONES PROMOVIDAS DE LAS AUDITORÍAS	1 - PORCENTAJE DE AVANCE DEL SEGUIMIENTO DE SOLVENTACIÓN DE AUDITORÍAS 2 - (NÚMERO DE NOTIFICACIONES DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES REALIZADAS + NÚMERO DE INFORMES INDIVIDUALES DE AUDITORÍA ELABORADOS Y NOTIFICADOS + NÚMERO DE PRONUNCIAMIENTOS Y PLIEGOS DE OBSERVACIONES REALIZADOS Y NOTIFICADOS + NÚMERO DE EXPEDIENTES DE SEGUIMIENTO INTEGRADOS / NÚMERO DE NOTIFICACIONES DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES PROGRAMADAS + NÚMERO DE INFORMES INDIVIDUALES DE AUDITORÍA A ELABORAR Y NOTIFICAR PROGRAMADOS + NÚMERO DE PRONUNCIAMIENTOS Y PLIEGOS DE OBSERVACIONES PROGRAMADOS A REALIZAR Y NOTIFICAR + NÚMERO DE EXPEDIENTES DE SEGUIMIENTO PROGRAMADOS A INTEGRAR)*100 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - DESCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NUMERO DE AVANCE DEL SEGUIMIENTO DE SOLVENTACIÓN DE AUDITORÍAS-*	UR	PROGRAMADA	ACTUALIZADA	ALCANZADA	%ALCANZADO	
		202 -----	437.00	437.00	142.00	32.49 %		
COMPONENTE	INVESTIGACIONES POR LA PRESUNTA RESPONSABILIDAD DE FALTAS ADMINISTRATIVAS REALIZADAS	1 - RAZON DE INVESTIGACIONES POR LA PRESUNTA RESPONSABILIDAD DE FALTAS ADMINISTRATIVAS REALIZADAS 2 - (NÚMERO DE PROMOCIONES REALIZADAS A LOS ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL + NÚMERO DE EXPEDIENTES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA TURNADAS AL ÁREA SUBSTANCIADORA / NÚMERO DE ENTES CON FALTAS NO GRAVES + NÚMERO DE ENTES CON FALTAS GRAVES) 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - SEMESTRAL 6 - DESCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR RAZON DE INVESTIGACIONES POR LA PRESUNTA RESPONSABILIDAD DE FALTAS ADMINISTRATIVAS REALIZADAS	UR	PROGRAMADA	ACTUALIZADA	ALCANZADA	%ALCANZADO	UR 202 INVESTIGACIONES POR LA PRESUNTA RESPONSABILIDAD DE FALTAS ADMINISTRATIVAS. INFORMACIÓN BAJO RESGUARDO DE LA AUDITORÍA ESPECIAL DE INVESTIGACIÓN ADMINISTRATIVA.
		202 -----	1.04	1.04	1.00	96.52 %	UR 202 INVESTIGACIONES REALIZADAS DE CONFORMIDAD CON LOS PERIODOS ESTABLECIDOS.	

**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023
MATRÍZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
REPORTE DE SEGUIMIENTO
TRIMESTRE: JULIO-SEPTIEMBRE**



NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR					MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1.NOMBRE	2. FÓRMULA DE CÁLCULO	3. TIPO				
		4.DIMENSIÓN	5.FRECUENCIA	6.SENTIDO	7.AVANCE			
ACTIVIDAD 1	ENVIAR AL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL LAS PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIAS.	1 - PORCENTAJE DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIAS ENVIADAS AL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL 2 - (NÚMERO DE EXPEDIENTES DE PROMOCIÓN DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA INTEGRADOS + NÚMERO DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA ELABORADOS + NÚMERO DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA REMITIDOS AL OIC / NÚMERO DE EXPEDIENTES DE PROMOCIÓN DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA PROGRAMADOS + NÚMERO DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA PROGRAMADOS + NÚMERO DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA PROGRAMADOS A REMITIR AL OIC) * 100 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - DESCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NÚMERO DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIAS ENVIADAS AL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL-*	UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ----- 214.00 0.00 0.00					
ACTIVIDAD 2	INTEGRAR LOS EXPEDIENTES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA	1 - PORCENTAJE DE AVANCE EN LA INTEGRACIÓN DE EXPEDIENTES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA 2 - (NÚMERO DE ACUERDOS DE INICIO DE INVESTIGACIÓN ELABORADOS + NÚMERO DE ACUERDOS DE CLASIFICACIÓN INTEGRADOS + ACUERDOS DE CALIFICACIÓN DE FALTAS INTEGRADOS + ACUERDO DE CONCLUSIÓN Y ARCHIVO INTEGRADOS + NÚMERO DE INFORMES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA ELABORADOS + NÚMERO DE INFORMES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD Y EXPEDIENTES REMITIDOS AL ÁREA SUBSTANCIADORA / NÚMERO DE ACUERDOS DE INICIO DE INVESTIGACIÓN PROGRAMADOS + NÚMERO DE ACUERDOS DE CLASIFICACIÓN PROGRAMADOS A INTEGRAR + ACUERDOS DE CALIFICACIÓN DE FALTAS PROGRAMADOS A INTEGRAR + ACUERDO DE CONCLUSIÓN Y ARCHIVO PROGRAMADOS A INTEGRAR + NÚMERO DE INFORMES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA PROGRAMADOS + NÚMERO DE INFORMES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD Y EXPEDIENTES PROGRAMADOS A REMITIR AL ÁREA SUBSTANCIADORA) * 100 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - DESCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NÚMERO DE AVANCE EN LA INTEGRACIÓN DE EXPEDIENTES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA-*	UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ----- 272.00 272.00 189.00 69.49 %					