

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



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	2. FÓRMULA DE CÁLCULO	3. TIPO				
		4.DIMENSIÓN	5.FRECUENCIA	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 FISCALIZABLES 2 - (MARCO REGULATORIO*0.08)+(COSTO OPERATIVO*0.27)+(MARCO PROGRAMÁTICO PRESUPUESTAL*0.150)+(RENDICIÓN DE CUENTAS*0.30)+(EVALUACIÓN DE RESULTADOS*0.10)+(ESTADÍSTICA FISCALES*0.10) 3 - ESTRATÉGICO 4 - CALIDAD 5 - ANUAL 6 - ASCENDENTE 7 - PROGRAMADO 82.6200				INFORMACIÓN QUE SE ENCUENTRA DISPONIBLE EN: <a href="https://mido.oaxaca.gob.mx/home/files/probatatorios/indicadores/35/valores/528/ITDIF_2021.pdf">HTTPS://MIDO.OAXACA.GOB.MX/HOME/FILES/PROBATARIOS/INDICADORES/35/VALORES/528/ITDIF_2021.PDF</a> INFORMACIÓN QUE SE ENCUENTRA DISPONIBLE EN: <a href="https://mido.oaxaca.gob.mx/home/files/probatatorios/indicadores/35/valores/528/ITDIF_2021.pdf">HTTPS://MIDO.OAXACA.GOB.MX/HOME/FILES/PROBATARIOS/INDICADORES/35/VALORES/528/ITDIF_2021.PDF</a>	LA TRANSPARENCIA ESTATAL CUENTA CON LA MEJORA CONTINUA DE LOS CRITERIOS DE EVALUACIÓN QUE PERMITAN COMPROBAR EL ADECUADO MANEJO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS LA TRANSPARENCIA ESTATAL CUENTA CON LA MEJORA CONTINUA DE LOS CRITERIOS DE EVALUACIÓN QUE PERMITAN COMPROBAR EL ADECUADO MANEJO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS	
PROPOSITO	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: <a href="https://www.osfeoaxaca.gob.mx/index.php/informes">HTTPS://WWW.OSFEOAXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/INFORMES</a> INFORME FINAL DE ACTIVIDADES DEL OSFE, SUB AUDITORÍA A CARGO DE LA PLANEACIÓN Y NORMATIVIDAD, DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN, DISPONIBLE EN: <a href="https://www.osfeoaxaca.gob.mx/index.php/informes">HTTPS://WWW.OSFEOAXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/INFORMES</a>	LOS ENTES FISCALIZABLES TRANSPARENTAN EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS Y SUS METAS. 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  
REPORTE DE SEGUIMIENTO  
TRIMESTRE: OCTUBRE-DICIEMBRE**



NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR					MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1.NOMBRE	2. FÓRMULA DE CÁLCULO	3. TIPO				
		4.DIMENSIÓN	5.FRECUENCIA	6.SENTIDO	7.AVANCE			
COMPONENTE	INFORMES DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA REALIZADOS	1 - PORCENTAJE DE INFORMES DE AVANCE DE GESTION 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 ---- 100.00 100.00 100.00 100.00 %				UR 202 ANÁLISIS A LOS INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA, SECRETARÍA TÉCNICA, UNIDAD DE PLANEACIÓN. DISPONIBLE EN: <a href="https://www.asfeoaxaca.gob.mx/index.php/informes">HTTPS://WWW.ASFEAOAXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/INFORMES</a>	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 PUBLICOS	1 - PORCENTAJE DE CAPACITACIONES REALIZADAS 2 - (CAPACITACIONES EN MATERIA DE FISCALIZACION REALIZADAS / CAPACITACIONES EN MATERIA DE FISCALIZACION PROGRAMADAS) * 100 3 - GESTION 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - ASCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NÚMERO DE CAPACITACIONES REALIZADAS-*						
		UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ---- 82.00 82.00 98.00 119.51 %						
ACTIVIDAD 2	RECEPCIONAR INFORMES DE AVANCES DE GESTION FINANCIERA DE LOS EJECUTORES DE GASTO	1 - PORCENTAJE DE INFORMES DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA RECIBIDOS 2 - (NUMERO DE INFORMES DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA RECIBIDOS / INFORMES DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA TOTALES A RECIBIR)*100 3 - GESTION 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - ASCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NUMERO DE INFORMES DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA RECIBIDOS-*						
		UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ---- 2,284.00 2,284.00 2,248.00 98.42 %						

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



NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR					MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1.NOMBRE 4.DIMENSIÓN	2. FÓRMULA DE CÁLCULO	3. TIPO	5.FRECUENCIA	6.SENTIDO 7.AVANCE		
COMPONENTE	INFORMES DE LOS RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN REALIZADOS	1 - PORCENTAJE DE INFORMES DE RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN 2 - $[(AVANCE EN LA REALIZACIÓN DE AUDITORIAS) * (0.5) + (AVANCE EN EL PROCESO DE SOLVENTACIÓN DE AUDITORIAS) * (0.5)] / [(CUMPLIMIENTO EN LA REALIZACIÓN DE AUDITORIAS) * (0.5) + (CUMPLIMIENTO EN EL PROCESO DE SOLVENTACIÓN DE AUDITORIAS) * (0.5)] * 100$ 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 85.30 85.30 %				UR 202 INFORME DE RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS, AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL. INFORMACIÓN DISPONIBLE EN: <a href="https://www.asfeoaxaca.gob.mx/index.php/informes">HTTPS://WWW.ASFEOAXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/IFORMES</a>	UR 202 LA NORMATIVIDAD VIGENTE PERMITE EL PROCESO DE AUDITORIA Y SOLVENTACIÓN.	
ACTIVIDAD 1	REALIZAR LAS AUDITORIAS A LOS ENTES FISCALIZABLES	1 - PORCENTAJE DE AVANCE EN LA REALIZACIÓN DE AUDITORIAS 2 - $[(NUMERO DE PLANEACION DE AUDITORIAS REALIZADAS + NUMERO DE NOTIFICACION DE ORDENES DE AUDITORIA REALIZADAS + NUMERO DE EJECUCIONES DE AUDITORIAS REALIZADAS + NUMERO DE ELABORACION DE RESULTADOS FINALES CON OBSERVACIONES PRELIMINARES REALIZADOS / NUMERO DE PLANEACION DE AUDITORIAS PROGRAMADAS + NUMERO DE NOTIFICACION DE ORDENES DE AUDITORIA PROGRAMADAS + NUMERO DE EJECUCIONES DE AUDITORIA PROGRAMADAS + NUMERO DE ELABORACION DE RESULTADOS FINALES CON OBSERVACIONES PRELIMINARES PROGRAMADOS)] * 100$ 3 - GESTION 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - ASCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NUMERO DE AVANCE EN LA REALIZACION DE AUDITORIAS-*						
		UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ---- 456.00 456.00 516.00 113.16 %						

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



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 AUDITORIAS	1 - PORCENTAJE DE AVANCE DEL SEGUIMIENTO DE SOLVENTACIÓN DE AUDITORIAS 2 - (NUMERO DE NOTIFICACIONES DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES REALIZADAS + NUMERO DE INFORMES INDIVIDUALES DE AUDITORIA ELABORADOS Y NOTIFICADOS + NUMERO DE PRONUNCIAMIENTOS Y PLIEGOS DE OBSERVACIONES REALIZADOS Y NOTIFICADOS + NUMERO DE EXPEDIENTES DE SEGUIMIENTO INTEGRADOS / NUMERO DE NOTIFICACIONES DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES PROGRAMADAS + NUMERO DE INFORMES INDIVIDUALES DE AUDITORIA A ELABORAR Y NOTIFICAR PROGRAMADOS + NUMERO DE PRONUNCIAMIENTOS Y PLIEGOS DE OBSERVACIONES PROGRAMADOS A REALIZAR Y NOTIFICAR + NUMERO DE EXPEDIENTES DE SEGUIMIENTO PROGRAMADOS A INTEGRAR)*100 3 - GESTION 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - DESCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NUMERO DE AVANCE DEL SEGUIMIENTO DE SOLVENTACIÓN DE AUDITORIAS-*	UR	PROGRAMADA	ACTUALIZADA	ALCANZADA	%ALCANZADO	
		202	-----	437.00	437.00	251.00	57.44 %	
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 - GESTION 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: OCTUBRE-DICIEMBRE**



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 ORGANO INTERNO DE CONTROL LAS PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIAS.	1 - PORCENTAJE DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIAS ENVIADAS AL ORGANO INTERNO DE CONTROL 2 - (NUMERO DE EXPEDIENTES DE PROMOCION DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA INTEGRADOS + NUMERO DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA ELABORADOS + NUMERO DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA REMITIDOS AL OIC / NUMERO DE EXPEDIENTES DE PROMOCION DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA PROGRAMADOS + NUMERO DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA PROGRAMADOS + NUMERO DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA PROGRAMADOS A REMITIR AL OIC) * 100 3 - GESTION 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - DESCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NUMERO DE PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIAS ENVIADAS AL ORGANO INTERNO DE CONTROL-*	UR PROGRAMADA 202 ---- 214.00	ACTUALIZADA 214.00	ALCANZADA 0.000%	%ALCANZADO 0%		
ACTIVIDAD 2	INTEGRAR LOS EXPEDIENTES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA	1 - PORCENTAJE DE AVANCE EN LA INTEGRACION DE EXPEDIENTES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA 2 - (NUMERO DE ACUERDOS DE INICIO DE INVESTIGACION ELABORADOS + NUMERO DE ACUERDOS DE CLASIFICACION INTEGRADOS + ACUERDOS DE CALIFICACION DE FALTAS INTEGRADOS + ACUERDO DE CONCLUSION Y ARCHIVO INTEGRADOS + NUMERO DE INFORMES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA ELABORADOS + NUMERO DE INFORMES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD Y EXPEDIENTES REMITIDOS AL AREA SUBSTANCIADORA / NUMERO DE ACUERDOS DE INICIO DE INVESTIGACION PROGRAMADOS + NUMERO DE ACUERDOS DE CLASIFICACION PROGRAMADOS A INTEGRAR + ACUERDOS DE CALIFICACION DE FALTAS PROGRAMADOS A INTEGRAR + ACUERDO DE CONCLUSION Y ARCHIVO PROGRAMADOS A INTEGRAR + NUMERO DE INFORMES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA PROGRAMADOS + NUMERO DE INFORMES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD Y EXPEDIENTES PROGRAMADOS A REMITIR AL AREA SUBSTANCIADORA) * 100 3 - GESTION 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - DESCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR *-NUMERO DE AVANCE EN LA INTEGRACION DE EXPEDIENTES DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA-*	UR PROGRAMADA 202 ---- 272.00	ACTUALIZADA 272.00	ALCANZADA 200.00	%ALCANZADO 73.53 %		