

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023
MATRÍZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
REPORTE DE SEGUIMIENTO
TRIMESTRE: ABRIL-JUNIO



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

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			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.			
EJE: OAXACA MODERNO Y TRANSPARENTE		TEMA: TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS		OBJETIVO:		
SECTOR: GOBIERNO MODERNO			SUBSECTOR: TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS			
INDICADORES PARA RESULTADOS						
NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR			MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1.NOMBRE 4.DIMENSIÓN 7. AVANCE	2. FÓRMULA DE CÁLCULO 5. FRECUENCIA	3. TIPO 6. SENTIDO		
FIN	CONTRIBUIR AL EJERCICIO DE LA GESTIÓN PUBLICA CON PREVENCIÓN, PLANEACIÓN Y TRAZABILIDAD DE OBJETIVOS	1 - INDICE DE TRANSPARENCIA Y DISPONIBILIDAD DE LA INFORMACION 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
REPORTE DE SEGUIMIENTO
TRIMESTRE: ABRIL-JUNIO



ASFE
 AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
 DEL ESTADO DE OAXACA

NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR				MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1.NOMBRE 4.DIMENSIÓN 7. AVANCE	2. FÓRMULA DE CÁLCULO 5. FRECUENCIA	3. TIPO 6. SENTIDO			
COMPONENTE	INFORMES 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 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.ASFEAOXACA.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 39.00 47.56 %				UR 202 INFORME TRIMESTRAL O FINAL DE ACTIVIDADES DE LA ASFE, SECRETARÍA TÉCNICA, UNIDAD DE PLANEACIÓN, DISPONIBLE EN: HTTPS://WWW.ASFEAOXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/ INFORMES	UR 202 LAS CONDICIONES LABORALES Y ECONÓMICAS SON FAVORABLES, LO QUE PERMITE A LOS SERVIDORES PÚBLICOS ASISTIR A LOS TALLERES DE CAPACITACIÓN.
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 1,086.00 47.55 %				UR 202 INFORME TRIMESTRAL O FINAL DE ACTIVIDADES DE LA ASFE, SECRETARÍA TÉCNICA, UNIDAD DE PLANEACIÓN, DISPONIBLE EN: HTTPS://WWW.ASFEAOXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/ INFORMES	UR 202 LOS ENTES FISCALIZABLES ENTREGAN EN TIEMPO Y FORMA LOS INFORMES DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA.

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023
 MATRÍZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
 REPORTE DE SEGUIMIENTO
 TRIMESTRE: ABRIL-JUNIO



NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR			MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1.NOMBRE 4.DIMENSIÓN 7. AVANCE	2. FÓRMULA DE CÁLCULO 5. FRECUENCIA	3. TIPO 6. SENTIDO		
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.ASFEOAXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/INFORMES	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 AUDITORÍAS 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 AUDITORÍAS UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ---- 456.00 456.00 376.00 82.46 %			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.ASFEOAXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/INFORMES	UR 202 EXISTEN CONDICIONES POLÍTICO SOCIALES QUE PERMITEN LA REALIZACIÓN DE AUDITORÍA.

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023
MATRÍZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
REPORTE DE SEGUIMIENTO
TRIMESTRE: ABRIL-JUNIO



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 AUDITORIA 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 NÚMERO DE AVANCE DEL SEGUIMIENTO DE SOLVENTACIÓN DE AUDITORÍAS UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ----- 437.00 437.00 71.00 16.25 %	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.ASFEOAXACA.GOB.MX/INDEX.PHP/INFORMES	UR 202 EL MÉTODO DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE INFORMACIÓN NO PRESENTA CAMBIO SUSTANCIAL. UR 202 LA NORMATIVIDAD VIGENTE PERMITE EL PROCESO DE AUDITORÍA Y SOLVENTACIÓN.
COMPONENTE	INVESTIGACIÓN 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 TURNADOS AL ÁREA SUBSTANCIADORA / NUMERO DE ENTES CON FALTAS NO GRAVES + NÚMERO DE ENTES CON FALTAS GRAVES) 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - SEMESTRAL 6 - DESCENDENTE 7. VARIABLES DEL INDICADOR RAZÓN DE INVESTIGACIONES POR LA PRESUNTA RESPONSABILIDAD DE FALTAS ADMINISTRATIVAS REALIZADAS UR PROGRAMADA ACTUALIZADA ALCANZADA %ALCANZADO 202 ----- 1.04 1.04 1.00 96.52 %	UR 202 INVESTIGACIONES POR LA PRESUNTA RESPONSABILIDAD DE FALTAS ADMINISTRATIVAS, INFORMACIÓN BAJO RESGUARDO DE LA AUDITORÍA ESPECIAL DE INVESTIGACIÓN ADMINISTRATIVA.	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: ABRIL-JUNIO



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

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		
ACTIVIDAD 1	ENVIAR AL ORGANO 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 ---- 214.00 214.00 0.00 0.00 %					UR 202 EXPEDIENTES DE PROMOCIÓN DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIAS, INFORMACIÓN BAJO RESGUARDO DE LA AUDITORÍA ESPECIAL DE INVESTIGACIÓN ADMINISTRATIVA.	UR 202 EL MÉTODO DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE INFORMACIÓN NO PRESENTA CAMBIO SUSTANCIAL. UR 202 QUE LA NORMATIVIDAD VIGENTE CONSIDERE APLICAR LA PROMOCIÓN DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIAS.
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 ---- 272.00 272.00 157.00 57.72 %					UR 202 EXPEDIENTES DE PROMOCIÓN DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIAS, INFORMACIÓN BAJO RESGUARDO DE LA AUDITORÍA ESPECIAL DE INVESTIGACIÓN ADMINISTRATIVA.	UR 202 EL MÉTODO DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE INFORMACIÓN NO PRESENTA CAMBIO SUSTANCIAL. UR 202 EXPEDIENTES INTEGRADOS Y FUNDAMENTADOS DE CONFORMIDAD.