

GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

FECHA DE IMPRESIÓN 24-03-2022

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - FISCALIZACIÓN - 2022

DEFINICIÓN DE PROGRAMA		BENEFICIARIOS				
RESPONSABLE	C.P.C. y Mtro. en Aud. Alejandro Álvarez González	POBLACIÓN	TIPO	MUJERES	HOMBRES	TOTAL
RECURSO	FEDERAL	POTENCIAL	POBLACIÓN DEL ESTADO	1223680	1671592	2895272
EJERCICIO	2022	OBJETIVO	POBLACIÓN DEL ESTADO	100	100	200
		REFERENCIA	POBLACIÓN DEL ESTADO	100	100	200

INDICADORES DE PROGRAMA

	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
FIN	Contribuir a una gestión gubernamental eficiente, eficaz y ordenada, bajo los principios de transparencia, legalidad y rendición de cuentas, mediante el aumento en la confianza ciudadana en las instituciones del gobierno estatal del estado de Tabasco.	Que la ciudadanía sea cada vez más participativa y, que al mismo tiempo, reconozca sus derechos y obligaciones para colaborar efectivamente en el combate a la corrupción.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Tasa de variación de la percepción de Corrupción en Tabasco Indica específicamente la tasa de variación en la percepción de la corrupción en Tabasco del año 2021 con respecto al 2019	ESTRATÉGICO - EFICACIA - BIENAL	TASA DE VARIACIÓN	$((IPCTA_{up}/IPCTAB)-1)*100$ IPCTA _{up} = Índice de Percepción de corrupción en Tabasco en el año de última publicación IPCTAB = Índice de Percepción de corrupción en Tabasco en el año base	Resultado ÍNDICES ÍNDICES	-1.43 48.2 48.9	-1.03 47.7 48.2

	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
PROPOSITO	Los ciudadanos de Tabasco confían en las instituciones del gobierno estatal al ejercer bien sus recursos públicos conforme a la normatividad aplicable.	Las instituciones gubernamentales del estado de Tabasco reportan resultados favorables de manera creciente

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de la muestra auditada Se refiere al porcentaje de la muestra auditada respecto al presupuesto devengado de las entidades fiscalizadas.	ESTRATÉGICO - EFICACIA - ANUAL	PORCENTUAL	$(TMF / TPDEF)*100$ TPDEF = Total de Presupuesto devengado en las entidades fiscalizadas. TMF = Total de la muestra fiscalizada	Resultado MONTOS MONTOS	39.72 57123889567.73 22690623144.76	40 51098955327 20439582131

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - FISCALIZACIÓN - 2022

INDICADORES DE COMPONENTES Y ACTIVIDADES

COMPONENTE	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C01	El Informe de Resultados del OSFE con orientación para toda la ciudadanía y el H. Congreso del Estado, dispuesto.	Que los ciudadanos interesados encuentren fácilmente el sitio de información para analizar, comprender y valorar los resultados de los servidores públicos.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de Informes de Resultados entregado en tiempo, que integran la Cuenta Pública Indica el porcentaje de informes de resultados que integran la cuenta pública entregados en tiempo al H. Congreso del Estado	GESTIÓN - CALIDAD - SEMESTRAL	PORCENTUAL	(IR_EI/TIRCP)*100	Resultado	100	100
			TIRCP = Total de Informe de Resultados que integran la Cuenta Pública	INFORMES	26	26
			IR_EI = Informes de Resultados entregados para su integración	INFORMES	26	26
Porcentaje de solventación a las irregularidades en la cuenta pública Indica el porcentaje de solventaciones realizadas a las irregularidad detectadas en la fiscalización financiera, al control interno, gasto devengado y del desempeño de la Cuenta Pública.	GESTIÓN - EFICACIA - SEMESTRAL	PORCENTUAL	(AOS/TAO)*100	Resultado	32.57	32.1
			TAO = Total de aclaraciones y observaciones	OBSERVACIONES	2032	2034
			AOS = Aclaraciones y observaciones solventadas	OBSERVACIONES	662	653
Porcentaje de cumplimiento del Presupuesto Ejercido de las Entidades Fiscalizadas Indica el porcentaje de cumplimiento del presupuesto por las Entidades Fiscalizadas, respecto a la muestra fiscalizada.	GESTIÓN - EFICACIA - SEMESTRAL	PORCENTUAL	(MPS/ MTO)*100	Resultado	33.13	36.05
			MPS = Monto pendiente de solventar	MONTOS	209924276.21	237214432
			MTO = Monto total observado	MONTOS	633484526.86	657978564

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0101	Ejecución de Auditorías conforme al programa anual	Las ejecuciones de auditorías no rebasan la capacidad de respuesta del programa del OSFE

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de entidades fiscalizadas. Indica el porcentaje de las Entidades fiscalizadas en el semestre con respecto de las programadas en el PAA (Programa Anual de Auditorías)	GESTIÓN - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(Efs/TEfP)*100	Resultado	100	100
			Efs = Entidades fiscalizadas en el semestre.	ENTIDADES	127	100
			TEfP = Total de Entidades a fiscalizar programadas.	ENTIDADES	127	100
Proporción de sueldos pagados a personal de primera línea para ejecución de auditorías Indica la proporción del gasto de sueldos totales de auditores, jefes de grupos, jefes de depto. y subdirectores, pagados por semestre para ejecución de auditorías respecto al presupuesto autorizado para el capítulo 1000	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(SPPLs/TPACM)*100	Resultado	44.87	43.08
			SPPLs = Sueldos pagados a personal de primera línea	MONTOS	36644220.35	31143389
			TPACM = Total de presupuesto autorizado al capítulo mil.	MONTOS	81665633.45	72287234

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0102	Detección oportuna y preventiva de hallazgos.	El ente fiscalizado no incurra en actos que comprometa el proceso de auditoría.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
-----------	-------------------------------	----------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------------

GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

FECHA DE IMPRESIÓN 24-03-2022

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - FISCALIZACIÓN - 2022

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje del gasto ejercido en la actividad C0102 Indica el porcentaje del gasto ejercido en relación al presupuesto autorizado para la actividad C0102	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(GEC0102)/(PAutC0102)*100	Resultado	98.02	100
			GEC0102 = Gasto ejercido actividad C0102	MONTOS	12281570.68	2562359
			PAutC0102 = Presupuesto autorizado actividad C0102	MONTOS	12528557.54	2562359
Porcentaje de Cobertura de la Fiscalización de la Cuenta Pública. Indica el porcentaje de la cobertura de la fiscalización efectuada a las Cuentas Públicas.	GESTIÓN - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(NPAPEA/NPPPEA)*100	Resultado	87.8	100
			NPAPEA = No. de Procedimientos Aplicados del Programa Específico de Auditoría	PROCEDIMIENTOS	2038	2958
			NPPPEA = No. de Procedimientos Programados del Programa Específico de Auditoría	PROCEDIMIENTOS	2321	2958

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0103	Capacitación de Servidores Públicos con actividades de fiscalización	El número de auditorías solicitadas por el H. Congreso no supere el número de personal disponible para el proceso de auditoría.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de servidores públicos con actividades de fiscalización capacitados Indica el porcentaje de los servidores públicos que realizan actividades de fiscalización capacitados	GESTIÓN - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(NSPC/NSPP)*100	Resultado	100	100
			NSPP = Servidores públicos programados	CAPACITACIONES	174	151
			NSPC = servidores públicos capacitados	CAPACITACIONES	174	151
Promedio del costo de capacitación al personal con actividad fiscalizadora Indica el costo de personal capacitado de acuerdo al costo total de los cursos recibidos para capacitación	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PROMEDIO	(CTCR/NPC)	Resultado	820.39	1000
			CTCR = Costo total de los cursos recibidos para capacitación	MONTOS	40199.5	151000
			NPC = Número de personal con actividad fiscalizadora capacitado	CAPACITACIONES	49	151

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0104	Verificación de las actuaciones del Órgano conforme a las disposiciones del marco legal-normativo vigentes en la materia.	El ente fiscalizado no incurra en actos que comprometa el proceso de verificación.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de Verificaciones a la fiscalización. Indica el porcentaje de verificaciones realizadas a las actividades de la fiscalización por parte de la Dirección de Contraloría Interna, así como las que sean solicitadas por indicaciones superiores.	GESTIÓN - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(RA/RP)*100	Resultado	100	100
			RA = Revisiones atendidas.	REVISIONES	8	8
			RP = Revisiones programadas	REVISIONES	8	8
Porcentaje del gasto ejercido en la actividad C0104 Indica el porcentaje del gasto ejercido en relación al presupuesto autorizado para la actividad C0104	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(GEC0104)/(PAutC0104)*100	Resultado	102.78	100
			PAutC0104 = Presupuesto autorizado actividad C0104	MONTOS	12734394.38	3023244

GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

FECHA DE IMPRESIÓN 24-03-2022

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - FISCALIZACIÓN - 2022

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
			GEC0104 = Gasto ejercido actividad CO104	MONTOS	13088958.75	3023244

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0105	Desarrollo de aplicaciones tecnológicas para la ejecución de las actividades y apoyo a la fiscalización.	No aparezcan actualizaciones significativas en temas informáticos que suponga nuevos procesos de capacitación inmediatos.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de Módulos informáticos desarrollados. Indica el porcentaje de los módulos desarrollados para la ejecución de las actividades y de apoyo a la fiscalización.	GESTIÓN - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(NMID/NMIP)*100	Resultado	100	100
			NMID = No. De módulos informáticos desarrollados	MÓDULOS	4	4
			NMIP = No. De módulos informáticos planeados	MÓDULOS	4	4
Porcentaje de sueldos ejecutados en la actividad C0105 Indica el porcentaje de los sueldos ejecutados en relación al importe de sueldos programados para la actividad C0105	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(SEC0105)/(SPC0105)*100	Resultado	0	100
			SPC0105 = Sueldos programados de la actividad C0105	MONTOS	0	1069855.12
			SEC0105 = Sueldos ejecutados en la actividad C0105	MONTOS	0	1069855.12

COMPONENTE	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C02	Asuntos jurídicos prioritarios y Procedimientos de investigaciones por Presuntas Responsabilidades Administrativas (PRA) de los servidores públicos y particulares vinculados a éstos, en tiempo y forma, atendidos.	Se lleve a cabo una gestión efectiva de los asuntos de tipo litigiosos en los juzgados. El número de denuncias ciudadanas, no rebase significativamente la capacidad instalada para su atención.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de conclusión de expedientes resarcitorios de ejercicios fiscales 2017, primer semestre y ejercicios anteriores. Indica el porcentaje de expedientes de Procedimientos para el Fincamiento de Responsabilidades Resarcitorias, que son concluidos por este Órgano mediante la emisión de Pliegos Definitivos de Responsabilidades Resarcitorias	ESTRATÉGICO - EFICACIA - SEMESTRAL	PORCENTUAL	(NERC/NERI)*100	Resultado	100	100
			NERC = Número de expedientes resarcitorios concluidos	EXPEDIENTES	100	31
			NERI = Número de expedientes resarcitorios programados para conclusión	EXPEDIENTES	100	31
Porcentaje integración de Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA) de los servidores públicos y particulares vinculados a éstos. Indica el porcentaje de los IPRA elaborados con relación a los IPRA programados	GESTIÓN - EFICACIA - SEMESTRAL	PORCENTUAL	(IPRAe/IPRAp)*100	Resultado	100	100
			IPRAe = IPRA elaborados.	INFORMES	17	23
			IPRAp = IPRA programados	INFORMES	17	23

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0201	Integración de los Expedientes de Procedimientos para el Fincamiento de Responsabilidades	La Autoridad resolutoria da seguimiento a los Procedimientos para el Fincamiento de Responsabilidades Resarcitorias..

GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

FECHA DE IMPRESIÓN 24-03-2022

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - FISCALIZACIÓN - 2022

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de integración de los expedientes resarcitorios Indica el porcentaje de eficiencia en la correcta integración de los expedientes de Procedimientos para el Fincamiento de Responsabilidades Resarcitorias, durante su substanciación.	GESTIÓN - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(ERI/ER12)*100	Resultado	100	100
			ER12 = Número de expedientes resarcitorios iniciados	EXPEDIENTES	100	87
			ERI = Número de expedientes resarcitorios integrados	EXPEDIENTES	100	87
Porcentaje del gasto ejercido en la actividad C0201 Indica el porcentaje del gasto ejercido en relación al presupuesto autorizado para la actividad	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(GEC0201/PPAutC0201)*100	Resultado	96.75	100
			GEC0201 = Gasto ejercido actividad C0201	GASTO EJERCIDO	6214511.7	7100654
			PPAutC0201 = Presupuesto autorizado actividad C0201	PRESUPUESTO	6422975.38	7100654

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0202	Integración de los expedientes de presunta responsabilidad administrativa.	El servidor público investigado no incurre en actos de amedrentación al cuerpo investigador

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de resultados de auditoría atendidos, en proceso de investigación. Indica el porcentaje de los resultados atendidos, en proceso de investigación, de acuerdo a los resultados de auditoría por Cuenta Pública.	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(NRAA/NRAR)*100	Resultado	100	100
			NRAR = No. de resultados de auditoría recepcionados	OBSERVACIONES	1908	616
			NRAA = No. de resultados de auditoría atendidos	OBSERVACIONES	1908	616
Porcentaje del gasto ejercido en la actividad C0102 Indica el porcentaje del gasto ejercido en relación al presupuesto autorizado para el la actividad.	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(GEC0202/PPAutC0202)*100	Resultado	93.08	100
			GEC0202 = Gasto ejercido actividad CO202	GASTO EJERCIDO	2774395.12	4176564
			PPAutC0202 = Presupuesto autorizado actividad CO202	PRESUPUESTO	2980605.16	4176564

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0203	Desarrollo de aplicaciones tecnológicas para el seguimiento de las actividades y apoyo a la fiscalización.	No aparezcan actualizaciones significativas en temas informáticos que suponga nuevos procesos de capacitación inmediatos.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de avance del Sistema de Procedimiento de Responsabilidad Administrativa (PRA) (C203) Indica el porcentaje de avance del desarrollo del sistema de Procedimiento de Responsabilidad Administrativa (PRA) para el seguimiento de las actividades y de apoyo a la fiscalización.	GESTIÓN - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(NEE/NEP)*100	Resultado	100	100
			NEE = Número de Etapas Ejecutadas.	MÓDULOS	4	4
			NEP = Número de Etapas Programadas	MÓDULOS	4	4
Porcentaje de sueldos ejecutados en la actividad C0203 Indica el porcentaje de los sueldos ejecutados con respecto a los sueldos programados de la actividad C0203	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(SEC0203)/(SPC0203)*100	Resultado	0	100
			SEC0203 = Sueldos ejecutados de la actividad C0203	MONTOS	0	320204.56
			SPC0203 = Sueldos programados de la	MONTOS	0	320204.56

GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO
 MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

FECHA DE IMPRESIÓN 24-03-2022

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - FISCALIZACIÓN - 2022

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
			actividad C0203			
