

GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

FECHA DE IMPRESIÓN 27-10-2022

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - Fiscalización - 2023

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 DE TABASCO	1228927	1173671	2402598
EJERCICIO	2023	OBJETIVO	POBLACIÓN DEL ESTADO DE TABASCO	51	49	100
		REFERENCIA	POBLACIÓN DEL ESTADO DE TABASCO			

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 2023 con respecto al 2021	ESTRATÉGICO - EFICACIA - BIENAL	ÍNDICE	$((IPCTAup/IPCTAB)-1)*100$ IPCTAup = 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 (2021).	Resultado ÍNDICES ÍNDICES	21.16 58.4 48.2	21.16 58.4 48.2

	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
PROPOSITO	La administración pública estatal cuenta con instrumentos de fiscalización y rendición de cuentas, eficiente, eficaz y transparente.	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	39.76 43946642784 17473966819	40 45946642784 18378657114

GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

FECHA DE IMPRESIÓN 27-10-2022

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - Fiscalización - 2023

INDICADORES DE COMPONENTES Y ACTIVIDADES

COMPONENTE	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C01	El Informe de Resultados del OSFE para la ciudadanía y el H. Congreso del Estado, publicado.	La difusión de la información sobre las Cuentas Públicas para que los ciudadanos la localicen de una manera ágil es la idónea.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de solventación a las irregularidades en la cuenta pública. Indica el porcentaje de solventaciones realizadas a las irregularidades 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	32.95	36.9
			TAO = Total de aclaraciones y observaciones	OBSERVACIONES	1690	2000
			AOS = Aclaraciones y observaciones solventadas	OBSERVACIONES	557	738
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	42.27	33
			MPS = Monto pendiente de solventar	MONTOS	281424613.87	237353086.82
			MTO = Monto total observado	MONTOS	665753712.08	719251778.23
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 - EFICACIA - 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

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0101	Ejecución de Auditorías conforme al programa anual	Las solicitudes de auditorías por el H. Congreso del Estado de Tabasco son acordes al programa emergente del OSFE.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de auditorías realizadas a las entidades fiscalizadas Se obtiene de las auditorías ejecutadas en el semestre con respecto de las programadas en el Programa Anual de Auditorías y aquellas mandatadas por el HCE	GESTIÓN - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(AuEs/TAuP)*100	Resultado	100	100
			AuEs = No. de auditorías ejecutadas en el semestre	AUDITORIAS	112	121
			TAuP = No. Total de auditorías programadas	AUDITORIAS	112	121
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	48.82	42.12
			SPPLs = Sueldos pagados a personal de primera línea	MONTOS	40172627.64	35719075
			TPACM = Total de presupuesto autorizado al capítulo mil	MONTOS	82287234	84798962

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 27-10-2022

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - Fiscalización - 2023

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
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	100	100
			NPAPEA = No. de Procedimientos Aplicados del Programa Específico de Auditoría	PROCEDIMIENTOS	3664	3868
			NPPPEA = No. de Procedimientos Programados del Programa Específico de Auditoría.	PROCEDIMIENTOS	3664	3868
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	100	100
			GEC0102 = Gasto ejercido actividad C0102	MONTO	1942408.65	1968254
			PAutC0102 = Presupuesto autorizado actividad C0102	MONTO	1942408.65	1968254

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0103	Capacitación de Servidores Públicos del OSFE	Los Servidores Públicos del OSFE son organizados por sus Titulares para recibir en tiempo y forma todas las capacitaciones programadas.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de servidores públicos del OSFE capacitados. Indica el porcentaje de servidores públicos del OSFE que han recibido capacitación.	GESTIÓN - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(NSPOsC/NSPOsP)*100	Resultado	100	100
			NSPOsC = Número de servidores públicos del OSFE capacitados	CAPACITACIONES	132	150
			NSPOsP = Número de servidores públicos del OSFE a capacitar programados	CAPACITACIONES	132	150
Promedio del costo de capacitación al personal del OSFE Indica el costo de personal capacitado en función al costo total de los cursos recibidos para capacitación	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PROMEDIO	(CTCR/NSPOsC)	Resultado	792.12	1000
			CTCR = Costo total de los cursos recibidos para capacitación.	MONTO	104559.86	150000
			NSPOsC = Número de servidores públicos del OSFE capacitados	CAPACITACIONES	132	150

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0104	Verificación de las actuaciones del Órgano conforme a las disposiciones del marco legal-normativo vigentes en la materia.	La Dirección de Contraloría Interna lleva a cabo sin contratiempos la ejecución de su programa de verificaciones.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
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	100	100
			PAutC0104 = Presupuesto autorizado actividad C0104	MONTO	3023244	3266701
			GEC0104 = Gasto ejercido actividad C0104	MONTO	3023244	3266701
Porcentaje de Verificaciones a la fiscalización.	GESTIÓN - EFICACIA -	PORCENTUAL	(RA/RP)*100	Resultado	100	100

GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

FECHA DE IMPRESIÓN 27-10-2022

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - Fiscalización - 2023

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
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.	TRIMESTRAL		RP = Revisiones programadas	REVISIONES	8	8
			RA = Total de Revisiones atendidas	REVISIONES	8	8

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	100	100
			SPC0105 = Sueldos programados de la actividad C0105	MONTOS	1109538.33	1192511
			SEC0105 = Sueldos ejecutados de la actividad C0105	MONTOS	1109538.33	1192511

ACTIVIDAD	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C0106	Capacitación dirigida a los Servidores de los entes públicos	Los Servidores de los entes públicos son organizados por sus Titulares para recibir en tiempo y forma todas las capacitaciones programadas

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje del gasto ejercido para capacitación de los servidores de los entes públicos. Indica el porcentaje del gasto ejercido en función al presupuesto programado.	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	$(GECSeP/PPCSeP)*100$	Resultado	100	100
			PPCSeP = Presupuesto programado para capacitación de los servidores de los entes públicos.	MONTOS	649600	600000
			GECSeP = Gasto ejercido en capacitación para los servidores de los entes públicos	MONTOS	649600	600000
Porcentaje de cursos impartidos a servidores de entes públicos Indica el porcentaje de los cursos impartidos en relación a los cursos programados.	GESTIÓN - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	$(NCI/NCP)*100$	Resultado	100	100
			NCI = Número de cursos impartidos	CURSOS	32	36
			NCP = Número de cursos programados	CURSOS	32	36

COMPONENTE	RESUMEN NARRATIVO	SUPUESTO
C02	Asuntos jurídicos prioritarios y Procedimientos de investigaciones por Presuntas Responsabilidades Administrativas atendidos.	La Autoridad resolutora da seguimiento a los Procedimientos para el Fincamiento de Responsabilidades Resarcitorias

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - Fiscalización - 2023

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de 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	23	60
			IPRAp = IPRA programados	INFORMES	23	60
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	GESTIÓN - EFICACIA - SEMESTRAL	PORCENTUAL	(NERC/NERPC)*100	Resultado	100	100
			NERPC = Número de expedientes resarcitorios programados para conclusión	EXPEDIENTES	31	100
			NERC = Número de expedientes resarcitorios concluidos	EXPEDIENTES	31	100

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.

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
Porcentaje de substanciación 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	(NERS/NERI)*100	Resultado	100	100
			NERI = Número de expedientes resarcitorios integrados	EXPEDIENTES	87	100
			NERS = Número de expedientes resarcitorios por substanciar	EXPEDIENTES	87	100
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	100	100
			GEC0201 = Gasto ejercido actividad C0201	MONTOS	6258505	7370108
			PPAutC0201 = Presupuesto autorizado actividad C0201	MONTOS	6258505	7370108

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 - EFICACIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(NRAA/NRAR)*100	Resultado	100	100
			NRAR = No. de resultados de auditoría recepcionados	PROCESOS	709	864
			NRAA = No. de resultados de auditoría atendidos	PROCESOS	709	864
Porcentaje del gasto ejercido en la actividad C0202 Indica el porcentaje del gasto ejercido en relación al presupuesto autorizado para la actividad.	GESTIÓN - EFICIENCIA - TRIMESTRAL	PORCENTUAL	(GEC0202/PPAutC0202)*100	Resultado	100	100
			GEC0202 = Gasto ejercido actividad C0202	MONTOS	4176564	4925438
			PPAutC0202 = Presupuesto autorizado	MONTOS	4176564	4925438

GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

FECHA DE IMPRESIÓN 27-10-2022

UNIDAD RESPONSABLE	5501 - Órgano Superior de Fiscalización del Estado
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	O004 - Fiscalización - 2023

INDICADOR	TIPO/DIMENSIÓN/ FRECUENCIA	MÉTODO DE CÁLCULO	FORMULA Y VARIABLES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR INICIAL	VALOR PROGRAMADO
			actividad C0202			

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 etapas ejecutadas del Sistema AUDITA SEF (Seguimiento a expedientes EPRA y PRA) Indica el porcentaje de etapas ejecutadas del sistema AUDITA SEF correspondientes a las mejoras y/o adecuaciones para el seguimiento de expedientes EPRA y PRA	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	100	100
			SEC0203 = Sueldos ejecutados en la actividad C0203	MONTOS	497664.98	306484
			SPC0203 = Sueldos programados en la actividad C0203	MONTOS	497664.98	306484
