

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Primer Trimestre del 2025

114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
30454.1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL

Ente Público		114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA 30454.1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL																											
Programa presupuestario Definición del Programa Problema que atende el Programa		Programa presupuestario destinado a medir los resultados de fiscalización aplicados a la Administración Pública Estatal del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua con la finalidad de promover la efectividad, eficiencia, economía y legalidad de la gestión de las operaciones, programas, proyectos y calidad de los servicios que brindan las dependencias y entidades. 112564 - Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control presentan irregularidades derivadas del desconocimiento a la normatividad aplicable.																											
Tipo	Descripción	POBLACIONES																											
REFERENCIA		Unidad de Medida Población		Total		Mujeres		Hombres																					
NO AFECTADA	Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado.	Dependencias y entidades		118		0		0																					
POTENCIAL (AFECTADA)	Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado que no se ven afectadas por la problemática	Dependencias y entidades		16		0		0																					
OBJETIVO	Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control	Dependencias y entidades		102		0		0																					
POSTERIORIDAD	Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado.	Dependencias y entidades		20		0		0																					
ATENCIÓN	Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado que no se incluyen en el Programa Anual de Auditoría y Control	Dependencias y entidades		22		0		0																					
	Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado.	Dependencias y entidades		19		0		0																					
ALINEACIÓN A INSTRUMENTOS DE PLANEACIÓN ESTRATÉGICA																													
Eje Rector - Tema - Tema Transversal																													
OBJETIVO	CD 16 - Promover sociedades justas e inclusivas para el desarrollo sostenible; facilitar el acceso a la justicia para todos y crear instituciones eficaces, responsables e inclusivas a todos los niveles	Objetivos de Desarrollo Sostenible																											
TEMA	E 101 - Erradicar la corrupción, el fraude y la inequidad	Plan Nacional de Desarrollo																											
OBJETIVO	E5201102 - Eficientar la gestión y el servicio público a través de un programa integral de profesionalización a los servidores públicos para fortalecer institucionalmente el quehacer público	Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027																											
OBJETIVO	PS 14070001 - Vigilar el actuar de las personas servidoras públicas, así como la correcta administración de los recursos públicos, mediante la aplicación de un esquema de fiscalización a la gestión pública, que garantice el cumplimiento de los principios que rigen el actuar de los mismos.	Programas de Mediano Plazo 2022-2027																											
PRESUPUESTO DEL PROGRAMA																													
Primer Trimestre																													
Autorizado		Gasto		Autorizado		Modificado		Gasto		% de gasto / modificado																			
19,900,625.92		4,901,733.27		19,900,625.92		20,238,039.08		4,901,733.27		24.22																			
INDICADORES DEL PROGRAMA																													
Total de indicadores en el año		Indicadores con avance programado en el período		Indicadores con avance		Indicadores sin avance		Indicadores sin avance - Con justificación																					
8		3		5		3		3																					

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Primer Trimestre del 2025

Ente Público
Programa presupuestario
Definición del Programa
Problema que atiende el Programa

Programa presupuestario destinado a medir los resultados de la inversión aplicada a la Administración Pública Estatal del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua con la finalidad de promover la eficiencia, eficacia, economía y seguridad de la gestión de las operaciones, programas, proyectos y calidad de los servicios que brindan las dependencias y entidades.
117204 - Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control presentan irregularidades derivadas del desconocimiento a la normatividad aplicable.

11 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
300061 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL

FUENTES DE FINANCIAMIENTO

Clave	Descripción	Origen	Interrelaciones	Potencial	Auditorizado	Modificado	Gasto	Verificado
1110109	RECURSOS DEL ESTADO	RECURSOS FISCALES	300061.1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	0.81%	160,236.00	651,539.28	499,652.28	152,236.00
1118869	INGRESOS PARA UN FIN ESPECÍFICO	RECURSOS FISCALES	300061.1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	0.00%	0.00	.00	.00	.00
1521859	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	RECURSOS FEDERALES	300061.1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	99.19%	10,740,339.92	19,566,100.30	4,402,080.99	15,184,019.81
Total de presupuesto				100.00%	10,900,625.92	20,218,639.58	4,901,733.27	15,336,255.81

30006L1 • FISCALIZACIÓN Y CONTROL

Objetivo		Indicador				Meta				Avance del Indicador				Método de Verificación		Sugestiones	
Nivel / Referencia	Resumen Narrativo	Nombre del Indicador / Descripción del indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Frecuencia/Tendencia	Fórmula / Variables de Fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Valor Regio.	Meta	Valor Log. del Trimestre	% Trm.	Valor Log. Acumulado	% Acu.				
FIN	Contribuir a fiscalizar y controlar el desempeño, el cumplimiento financiero, los recursos humanos, la economía, así como, la legalidad en la gestión de las operaciones, programas, proyectos e inversiones que ejecuten los servicios que brindan las dependencias y entidades mediante la ejecución de acciones de fiscalización al respecto de la Auditoría y Control Interno.	Informes porcentuales de irregularidades detectadas por las oficinas de regularidades internas del año actual contrastados con los incluidos en el año anterior, donde las variaciones significativas se presenten en el cumplimiento normativo de las Dependencias y Entidades fiscalizadas.	VARIACION POR CENTRAL	Estrategia ASCENDENTE Actual	IDAA = Informes de irregularidades incluidos en el Informe de IDAA - Informes de irregularidades incluidos del año Pivote	ACUMULADO	Informes	72.00	0.00	-190.00		0.00	-100.00		DOCUMENTO INTERNO Historial de registro de informes de Irregularidades Detectadas. Documento interno denominado "Informe de Avances de Auditorías de Regularidades Internas y Apoyo Normativo"	Las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal detalladas en el Programa Anual de Auditoría y Control Interno, cumplir con la normatividad aplicable. Los resultados de las auditorías y seguimientos no deben estar reflejados en informes de Irregularidades Detectadas.	
Justificación Trimetral: Durante el presente mes no se generaron turnos de Informes de Irregularidades Detectadas ante las autoridades Investigadoras, derivados de los resultados obtenidos en auditorías o seguimientos practicados. Cabe señalar que el indicador correspondiente cuenta con una frecuencia de medición anual, por lo que su avance se reporta al cierre del ejercicio.																	
Observaciones:																	
PROPOSITO	La Dependencias y entes fiscalesizados y Unidades Fiscalizadas Administrativa Pública Estatal identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control cumplen con la normatividad aplicable.	Porcentaje de Dependencias y Unidades Fiscalizadas	PORCENTAJE	Estrategia DESCENDENTE	DYAEF= DYEAFEF-100	ACUMULADO	Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal	80.00	100.00	19.00	23.75		19.00	23.75		DOCUMENTO INTERNO Historial de seguimiento de cumplimiento de procedimientos de fiscalización en tiempo y forma.	
Justificación Trimetral: Durante el presente mes se aparturaron auditorías, sin embargo, los Entes auditados se encuentran con duplicidad de Registro. Cabe señalar que el indicador correspondiente cuenta con una frecuencia de medición anual, por lo que su avance final se reportará al cierre del ejercicio.																	
Observaciones:																	
COMPONENTE	Programa Anual de Auditoría y Control Vigente Implementado	Porcentaje de Auditorías Terminadas	PORCENTAJE	Gestión Eficaz ACIDENTE	(A)/APV-100	ACUMULADO	Auditorías	117.00	214.00	0.00	0.00		0.00		DOCUMENTO INTERNO Oficiales responsables de las Dependencias de la Subsecretaría de Fiscalización. Documentos internos Directores de la Subsecretaría de Fiscalización Semestrales—	El Programa Anual de Auditoría y Control no tiene modificaciones.	

30000611 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL

Observaciones:

ACTIVIDAD	Ejecución de auditorías ordenadas por Direcciones	Porcentaje de Auditorías iniciadas por las Direcciones	Caudal	(AUDSUB/APDSUB)*100
DOCUMENTO INTERNO	El Documento 4 de Auditoría			

Se emite para las Entidades adscritas a la Subsecretaría de Fiscalización. En este sentido, el número de auditorías iniciadas permanece sin variación, ya que el incremento observado corresponde únicamente al número de Entas auditadas.

ACTIVIDAD	Porcentaje de Cobertura de resultados finales revisados	DOCUMENTO INTERNO DE CALIDAD
Revisión jurídica de Cédulas de resultados finales	100%	En cumplimiento de la Ley 14.726, de 1998

en la coordinación de los

Diplomas de Especialización de las

Escuelas de Formación de Maestros

Externas Designadas

Semestral

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Primer Trimestre del 2025

114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

3000001 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL

114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA															
30008.1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL															
Objetivos		Indicador					Meta			Avances del Indicador			Medio de Verificación		Supuestos
Nivel / Referencia	Resumen Narrativo	Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Tipo Dimensión / Fórmula / Variables de la Fórmula	Calificación	Unidad de Medida	Valor Reprog.	Meta	Valor Log. del Trimestre	Av. Trim.	Valor Log. Acumulado	Av. Acu.	Medio de Verificación		Supuestos
Justificación Trimestral: Durante el mes que se informa, no se llevaron a cabo actos de inicio de auditorías a cargo de los Despachos Externos designados, conforme a lo establecido en el Programa Anual de Auditoría y Control 2023, toda vez que los trabajos correspondientes aún se encuentran en la etapa de designación de dichos Despachos. Cabe precisar que el indicador asociado presenta una frecuencia de medición trimestral, por lo que su avance será reportado en los meses de junio y diciembre															
Observaciones:															

ACTIVIDAD C0104	Ejecución de Auditorías conjuntas ordenadas por la Secretaría de la Función Pública Federal.	Porcentaje de Auditorías Satisfechas en conjunto con la Secretaría de la Función Pública Federal	PORCENTAJE	Categoría Eficacia Satisfacción ASCENDENTE	(ACSEFF/ACSEFP)*100	ACSEFF = Auditorías realizadas en el periodo practicadas en conjunto con la Secretaría de la Función Pública Federal ACSEFP = Auditorías programadas para realizarse en el periodo con la Secretaría de la Función Pública Federal	ACUMULADO	Auditorías	1 00	100 00	1 00	100 00	1 00	100 00	1 00	100 00	DOCUMENTO INTERNO:Oficios relativos a las Ordenes de Auditorías, Auditorías de Otra Pública Departamento de Auditorías de Otra Pública Semestre:-----	La Secretaría de la Función Pública Federal durante su Programa Anual de Auditorías, en el mes de mayo, se designaron a los Departamento de Auditorías de Otra Pública Programa Anual de Auditorías.
	El indicador mide las auditorías realizadas durante el periodo. Un indicador de eficacia se refiere a la relación entre la eficacia y eficiencia en la coordinación de las acciones de fiscalización con la Secretaría de la Función Pública Federal					CONSTANTE		Auditorías	1 00		1 00							

Justificación Trimestral: Se agendó una auditoría programada en el Plan Anual de Fiscalización de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno.

Observaciones:

ACTIVIDAD C0103	Comunicación de oficios dirigidos a las Entidades auditadas superiores, durante la planeación, desarrollo y agendamiento de auditorías y/o observaciones.	Porcentaje de Oficios comunicados	PORCENTAJE	Categoría Eficacia Satisfacción ASCENDENTE	(OCPEF/OCESP)*100	OCPEF = Oficios comunicados a las Entidades auditadas por fiscalizadoras superiores OCESP = Oficios comunicados a las Entidades de Fiscalización Superiores	ACUMULADO	Oficios	1 600 00	1 066 67	330 00	220 00	330 00	220 00	330 00	220 00	DOCUMENTO INTERNO:Oficios relativos por las Entidades auditadas superiores, durante la planeación, desarrollo y agendamiento de auditorías y/o observaciones. Departamento de Auditoría al Ejercicio del Recurso Federal Programa Anual de Auditorías al Ejercicio del Recurso Federal Semestre: -----	Las operaciones de logística por servicios de papelería no están dentro de los Ejercicios auditados, por lo que no se encuentran dentro de las actividades de fiscalización de auditorías y/o observaciones de auditorías para dar seguimiento a los resultados de auditorías.
	El indicador mide los oficios dirigidos a las Entidades de la Administración Pública Estatal que han sido fiscalizados por Entidades fiscalizadoras superiores. El indicador mide la relación entre la eficacia y eficiencia en la coordinación de las acciones de fiscalización con las entidades fiscalizadas					CONSTANTE		Oficios	1 600 00	1 066 67	330 00	220 00	330 00	220 00	330 00			

Justificación Trimestral: El Departamento de Auditoría al Ejercicio del Recurso Federal realiza sus actividades en atención al Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior de la Auditoría Superior de la Federación, y dependiendo de sus requerimientos y resultados observados, es que se realizan las gestiones pertinentes con los diversos ejecutores para atender las claves de acción correspondientes.

Observaciones:

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Primer Trimestre del 2025

114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA															
3006001 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL															
Objetivos			Indicador					Meta		Avances del Indicador			Método de Verificación		Supuestos
Nivel / Referencia	Resumen Narrativo	Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Frecuencia/Trayectoria	Fórmula / Variables de la fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Valor Respog.	Meta	Valor Log. del Trimestre	Av. Trim.	Valor Log. Acumulado	Av. Acu.		
Observaciones Generales del Programa Presupuestario en el Periodo															

Responsable del Eje Público

Lic. Roberto Javier Fierro Duarte

Secretario de la Secretaría de la Función Pública