

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

114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

300811 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL

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 honestidad de la gestión de las operaciones, programas, proyectos y calidad de los servicios que brindan las dependencias y entidades.  
112204 - Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control presentan irregularidades derivadas del desempeño a la normatividad aplicable.

Tipo		Descripción		Poblaciones		Unidad de Medida Población		Total	Mujeres	Hombres
REFERENCIA		Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado.		Dependencias y entidades		118		0		0
NO AFECTADA		Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado que no se ven afectadas por la Dependencia y entidades de la Administración Pública Estatal identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control		Dependencias y entidades		16		0		0
POTENCIAL (AFECTADA)		Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado.		Dependencias y entidades		102		0		0
OBJETIVO		Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado.		Dependencias y entidades		80		0		0
POSTEROGADA		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
ATENIDA		Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado.		Dependencias y entidades		24		0		0
ALINEACIÓN A INSTRUMENTOS DE PLANEACIÓN ESTRATÉGICA										
Eje Sector - Tema - Tema Transversal		E5017 - BUEN GOBIERNO, CERCAÑO Y CON INSTITUCIONES SÓLIDAS - BUEN GOBIERNO, TRANSPARENCIA Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA - TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS		Objetivos de Desarrollo Sostenible						
OBJETIVO		OD16 - Promover sociedades pacíficas 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	Plan Nacional de Desarrollo 2015-2030							
EJE		EG1 - Gobernancia con justicia y participación ciudadana	Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027							
OBJETIVO		E50201002 - Ejecutar la gestión y el servicio público a través de un programa integral de profesionalización a los servidores públicos para fortalecer institucionalmente al quehacer público.	Programas de Mediano Plazo 2023 -2027							
OBJETIVO		P514070001 - Vigilar el actuar de las personas servidores públicos, 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.	PRESUPUESTO DEL PROGRAMA							
		Tercer Trimestre		Asignado						
		Autorizado	Gasto	Autorizado	Modificado	Gasto				
		19,900,025.92	6,536,001.20	19,900,025.92	27,342,212.99	16,972,765.36				
		Total de Indicadores en el año		Indicadores con avances programados en el periodo		Indicadores sin avances		Indicadores sin avances - Con justificación		
		8		3		6		2		

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

Ente Público		114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA										PRESUPUESTARIO	
Programa presupuestario		30096L1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL											
Definición del Programa		Programa presupuestario destinado a medir los resultados de fiscalización aplicada a la Administración Pública Estatal del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua con la finalidad de promover la eficiencia, eficacia, economía y honestidad de la gestión de las operaciones, programas, proyectos y calidad de los servicios que brindan las dependencias y entidades.											
Problemas que atiende el Programa		112294 - Las Dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal identificadas en el Programa Anual de Autoridad y Control presentar irregularidades derivadas del desconocimiento a la normatividad aplicable.											
FUENTES DE FINANCIAMIENTO													
Clave	Descripción	Origen	Identificación	Presupuesto	Aprobación	Modificado	Gasto	Vinculo					
1110124	RECURSOS DEL ESTADO 2024	RECURSOS FISCALES	30096L1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	0.00%	0.00	2,862,365.02	55,672.40	2,826,725.62					
1110199	RECURSOS DEL ESTADO	RECURSOS FISCALES	30096L1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	0.81%	160,298.00	1,071,206.04	1,059,844.96	13,321.08					
1118829	INGRESOS PARA UN FIN ESPECÍFICO	RECURSOS FISCALES	30096L1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	0.00%	0.00	1,888,865.67	464,375.96	1,424,490.41					
1279199	FINANCIAMIENTO INTERNO	FINANCIAMIENTO INTERNO	30096L1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	0.00%	0.00	681,199.82	681,199.82	.00					
1521699	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	RECURSOS FEDERALES	30096L1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	99.19%	19,740,339.92	20,616,516.64	14,711,653.72	6,104,862.92					
Total de presupuesto				100.00%		19,900,638.92	16,972,769.36	10,369,427.63					

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

114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
309M11 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL

Objetivos		Indicador										Medio de Verificación		Supuestos	
Nivel / Referencia	Resumen Narrativo	Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Presencia / Frecuencia	Fórmula / Variables de la Fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Valor Rango	Meta	Valor Log del Trimestre	Av. Trim.	Valor Log Acumulado	Av. Acu.		
FN	Contribuir a fiscalizar y controlar el desempeño, el cumplimiento de los programas y la obra pública, a fin de promover la efectividad, eficiencia, economía, así como, el uso adecuado de los recursos de la Federación, en el padrón de las irregularidades, programas, proyectos, acciones de la calidad de los servicios que brindan las dependencias y entidades de la Federación y acciones de fiscalización observando el cumplimiento al Programa Anual de Auditoría y Control.	Variación porcentual de irregularidades detectadas	VARIACION POR CIENTO	Escalado	(((IDM-IDA)/17100	ACUMULADO	Informes	72.00	0.00	8.00	-88.89	8.00	-88.89	DOCUMENTO INTERNO: Bitácora de registro de Informes de Irregularidades detectadas. Documento Interno: Departamento de Auditorías de Irregularidades y Apoyo Normativo	Las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control, cumplen con la normatividad aplicable. Los resultados de las Auditorías y seguimientos detectados en Informes de Irregularidades

Justificación Trimestral: Durante el presente mes se asignaron 5 números de turnos de Informes de Irregularidades Detectadas, 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	Las Dependencias y entidades de la Administración Pública y el Programa Anual de Auditoría y Control cumplen con la normatividad aplicable.	Porcentaje de Dependencias y Entidades Fiscalizadas	Porcentaje	Estimado Anual	ASCENDENTE	(D-E)/E*100	ACUMULADO	Dependencias y entidades	80.00	100.00	3.00	3.75	24.00	30.00	DOCUMENTO INTERNO: Bitácora de Auditorías practicadas durante el presente Trimestre. Documento Interno: Subsecretaría de Fiscalización	Las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal cumplen con los procedimientos de fiscalización en tiempo y forma.
-----------	---	---	------------	----------------	------------	-------------	-----------	--------------------------	-------	--------	------	------	-------	-------	--	--

Justificación Trimestral: Durante el presente mes no se abrieron auditorías. Cabe señalar que el indicador correspondiente cuenta con una frecuencia de medición anual, por lo que su avance se reporta conforme al cierre del ejercicio.

Observaciones:

COMPONENTE	Programa Anual de Auditoría y Control vigente	Porcentaje de Auditorías Terminadas	Porcentaje	Estimado Anual	ASCENDENTE	(A-T)/A*100	ACUMULADO	Auditorías	117.00	234.00	2.00	4.00	3.00	6.00	DOCUMENTO INTERNO: Oficio relativo al cierre de auditoría. Expedientes de las Dependencias de la Subsecretaría de Fiscalización. Documento interno: Departamento de Auditorías de Irregularidades y Apoyo Normativo. Documento de la Subsecretaría de Fiscalización. Semestral...	El Programa Anual de Auditoría y Control no sufre modificaciones.
------------	---	-------------------------------------	------------	----------------	------------	-------------	-----------	------------	--------	--------	------	------	------	------	---	---

Justificación Trimestral: Durante el presente mes no se celebraron cierre de auditorías incluidas en el Programa Anual de Auditoría y Control 2025. Cabe señalar que el indicador correspondiente cuenta con una frecuencia de medición semestral, por lo que su avance se reporta durante los meses de junio y diciembre.

Observaciones:

**Observaciones:**

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA  
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

Tercer Trimestre del 2025

114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
30096.1 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL

Objetivo	Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Presencia del Indicador	Fórmula / Variables de la Fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Meta		Avance del Indicador				Método de Verificación	Supuestos
							Valor Rango	Meta	Valor Log. del Trimestre	Av. Trim.	Valor Log. Actualizado	Av. Acu.		
Nivel / Matriz de Referencia	Resumen Narrativo	Porcentaje de Auditorías realizadas en conjunto con la Secretaría de la Función Pública Federal	Gestión de Recursos	ACSFPR = ACSFPR / 100	ACSFPR = Auditorías ACUMULADO	Auditorías	1.00	100.00	0.00	0.00	1.00	100.00	DOCUMENTO INTERNO: Oficina de Auditoría, en el mismo periodo de planeación de la Subsecretaría de Fiscalización; La Secretaría de la Función Pública Federal no modifica su Programa Anual de Auditorías.	
ACTIVIDAD	Ejecución de Auditorías conjuntas ordenadas por la Secretaría de la Función Pública Federal.	El indicador mide las auditorías realizadas durante el periodo. Un indicador de eficacia y eficiencia en la coordinación de las acciones de fiscalización con la Secretaría de la Función Pública Federal.	ASCENDENTE	ACSFPR = Auditorías ACUMULADO	CONSTANTE	Auditorías	1.00		1.00		1.00		DOCUMENTO INTERNO: Oficina de Auditoría, en el mismo periodo de planeación de la Subsecretaría de Fiscalización; La Secretaría de la Función Pública Federal no modifica su Programa Anual de Auditorías.	

Justificación Trimestral: Al mes que se reporta, ya se cuenta con el cumplimiento de la meta de auditorías conjuntas de acuerdo al Plan Anual de Fiscalización de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno.

Observaciones:

ACTIVIDAD	Porcentaje de Oficinas comunicadas	Porcentaje	Gestión	Meta	ACSFPR = Auditorías ACUMULADO	Oficinas	1.000.00	1,066.67	421.00	280.67	1,438.00	938.67	DOCUMENTO INTERNO: Oficinas comunicadas por las Entidades auditadas superiores durante la ejecución de las acciones de auditorías conjuntas con la Administración Pública Estatal que han sido fiscalizadas por las Entidades.	Las operaciones de logística por servicios de personal no están dentro de las acciones de auditorías conjuntas con la Administración Pública Estatal que han sido fiscalizadas por las Entidades.
ACTIVIDAD	Comunicación de oficinas dirigidas por las Entidades auditadas superiores durante la ejecución de las acciones de auditorías conjuntas con la Administración Pública Estatal que han sido fiscalizadas por las Entidades.	El indicador mide las oficinas comunicadas a las Entidades de la Administración Pública Estatal que han sido fiscalizadas por las Entidades.	ASCENDENTE	ACSFPR = Auditorías ACUMULADO	CONSTANTE	Oficinas	1.000.00	1,066.67	421.00	280.67	1,438.00	938.67	DOCUMENTO INTERNO: Oficinas comunicadas por las Entidades auditadas superiores durante la ejecución de las acciones de auditorías conjuntas con la Administración Pública Estatal que han sido fiscalizadas por las Entidades.	Las operaciones de logística por servicios de personal no están dentro de las acciones de auditorías conjuntas con la Administración Pública Estatal que han sido fiscalizadas por las Entidades.

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 Federación, y dependiendo de sus requerimientos y resultados observados, se que se realizan las gestiones pertinentes con los diversos ejecutores para atender las tareas de acción correspondientes.

Observaciones:

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

114.- SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA													
30096.L - FISCALIZACIÓN Y CONTROL													
Objetivos	Indicador	Meta				Avance del indicador				Método de Verificación	Supuestos		
		Nombre del indicador / Descripción del indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimension / Prescisión / Representa	Fórmula / Variables de la fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Valor Reptos	Meta			Valor Log. del Trimestre	Av. Trim.
Nivel / Resumen Narrativo													
Observaciones Generales del Programa Presupuestario en el Periodo													

Responsable del Programa  
C.P. Osiris Torres Molina  
Subsecretario de Fiscalización

Responsable del Eje Público  
Lic. Roberto Javier Fierro Durán  
Secretario de la Secretaría de la Función Pública