

4000312 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL

Problema que atende al Programa

Tipo	Descripción	POBLACIONES		Total	Mujeres	Hombres
		Sociedad de Mujeres Relatadas				
REFERENCIA	Las experiencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado.		Dependientes y entidades	118	0	0
NO AFECTADA	Las experiencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado que no se ven afectadas por la problemática		Dependientes y entidades	16	0	0
POTENCIAL (AFECTADA)	Las experiencias y entidades de la Administración Pública Estatal identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control		Dependientes y entidades	102	0	0
OBJETIVO	Las experiencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control, que serán socializadas conforme a las necesidades reportadas		Dependientes y entidades	60	0	0
POSTERIORADA	Las experiencias 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		Dependientes y entidades	42	0	0
ATENDIDA	Las experiencias y entidades de la Administración Pública Estatal organizadas por el Poder Ejecutivo del Estado identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control, que serán socializadas conforme a los recursos disponibles.		Dependientes y entidades	0	0	0

ALINEACIÓN A INSTRUMENTOS DE PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

Eje Vectorial - Tema - Tema Transversal				
E2072 - BIEN GOBIERNO, CERCAÑO Y CON INSTITUCIONES SÓLIDAS - BIEN GOBIERNO, TRANSPARENCIA Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA - TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS				
Objetivos de Desarrollo Sostenible				
OD 16 - 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 2023-2028			
OD 16 - 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 2023-2028			
EJE	EJE - Gobernancia con justicia y participación ciudadana			
OD 16 - 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 Estatal de Desarrollo 2023-2027			
OD 16 - 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	E50201002 - Eficientar la gestión y el servicio público a través de un programa integral de profesionalización a los servidores públicos para fortalecer institucionalmente el gobierno público.			
OD 16 - 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	Programa de Mediano Plazo 2023-2027			
OD 16 - 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	PS-14070001 - Vigilar el acuse 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 acuse de las mismas.			
PRESUPUESTO DEL PROGRAMA				
	Presupuesto		Acumulado	
	Asignado	Gasto	Asignado	Gasto
	20,661,451.04	2,069,313.07	20,661,451.04	28,227,041.74
				% de gasto / modificado
				34.04
				9,065,144.47

INDICADORES DEL PROGRAMA				
10	1	2	3	0
Total de Indicadores en el año	Indicadores con eventos programados en el período	Indicadores con eventos	Indicadores sin eventos	Indicadores sin eventos - Con justificación

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Mes de Mayo del 2026

Página 2 de 7
Fecha de Impresión: 20/07/2025 09:48:09 a.m.
PM8RREP347

Ente Público		114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA									
Programa presupuestario		400012 - 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 efectividad, eficiencia, economía y legalidad de la gestión de las operaciones, programas, proyectos y calidad de los servicios que brindan las dependencias y entidades.									
Problema que afecta al Programa		113511 - Las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal derivadas en el Programa Anual de Auditoría y Control presentan irregularidades derivadas del despase a la normatividad aplicable, situación que ha sido detectada de manera recurrente durante los procesos de fiscalización y control.									
FUENTES DE FINANCIAMIENTO											
Cuenta	Descripción	Origen	Intervenciones		Promedio	Autorizado	Modificado	Gasto	Verificado		
110199	RECURSOS DEL ESTADO	RECURSOS FISCALES	400012 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	1.59%		329,300.00	329,298.15	134,880.15	194,418.00		
111825	INGRESOS PARA UN FIN ESPECÍFICO 2025	RECURSOS FISCALES	400012 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	0.00%		0.00	3,456,742.53	943,653.10	2,513,288.43		
111889	INGRESOS PARA UN FIN ESPECÍFICO	RECURSOS FISCALES	400012 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	0.00%		0.00	3,947,549.45	265,202.08	3,682,347.37		
127169	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	RECURSOS FISCALES	400012 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL	84.41%		20,332,151.04	20,434,048.61	18,245,519.14	12,228,450.47		
Total de presupuesto					106.00%		23,661,451.04	24,727,048.74	8,408,144.47	14,618,898.47	

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Mes de Mayo del 2026

Página 3 de 7
Fecha de Impresión: 20/07/2025 09:42:03 a.m.
PM9RREP347

114 - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA																	
40083.3 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL																	
Objetivos		Indicador				Meta		Avance del indicador		Medio de							
Nivel / Referencia	Resumen Narrativo	Nombre del indicador / Descripción del indicador	Método de Cálculo	Tipo/Modo de Medición / Frecuencia/Tipo de Medición	Fórmula / Verbales de la fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Valor Reporting	Meta	Valor Logrado del mes	Av. Btrc.	Valor Logrado Acumulado	Av. Acu.	Verificación	Supervisor		
Contribuir a fiscalizar y controlar		Variación porcentual anual de VARIACION POR Estrategia										DOCUMENTO INTERNO		Las Dependencias y			
		(I)=[FEA/AVEA]*100															

Contribuir a fiscalizar y controlar el desempeño, al cumplimiento de los programas y la efectividad, eficiencia, economía, así como, legalidad en la gestión de los proyectos además de la calidad de los servicios que brindan las dependencias y entidades del Poder Judicial del Estado de Chihuahua, a través de acciones de fiscalización observando el cumplimiento al Programa Anual de Auditoría y Control.

Indicador: (I)FEFA/FEFA/11100

FEFA = Informe, después de Actos de Fiscalización emitidos en virtud del Programa Anual de Auditoría y Control vigente.

IIFEFA = Informes derivados de Actos de Fiscalización emitidos en virtud del Programa Anual de Auditoría y Control durante el ejercicio fiscal inmediato anterior.

FEFA = Informe, después de Actos de Fiscalización emitidos en virtud del Programa Anual de Auditoría y Control vigente.

IIFEFA = Informes derivados de Actos de Fiscalización emitidos en virtud del Programa Anual de Auditoría y Control durante el ejercicio fiscal inmediato anterior.

Justificación : Observaciones :

PROPÓSITO Las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal identificadas en el Programa Anual de Auditoría y Control, cumplan con la normalidad aplicable inhibiendo actos de corrupción e irregularidades en su actuación.

Indicador: (I)FEFA/FEFA/11100

FEFA = Informe, después de Actos de Fiscalización emitidos en virtud del Programa Anual de Auditoría y Control durante el ejercicio fiscal inmediato anterior.

IIFEFA = Informes derivados de Actos de Fiscalización emitidos en virtud del Programa Anual de Auditoría y Control durante el ejercicio fiscal inmediato anterior.

Justificación : Observaciones :

COMPONENTE		Programa Anual de Auditorías y Control vigente implementado		Porcentaje de Auditorías terminadas		Gestión		ACUMULADO		Auditorías		DOCUMENTO INTERNO-Clasificación de los resultados al cierre de auditoría.		Las Dependencias y Entidades de la Administración Pública de la Subsecretaría de Planeación y Desarrollo Urbano, Semefuturo, Direcciones de la Subsecretaría de Fomento y Desarrollo de la	
------------	--	---	--	-------------------------------------	--	---------	--	-----------	--	------------	--	---	--	--	--

Mes de Mayo del 2026

Fecha de Impresión 2010/7/2028 09:45:09 a. m.

PREPARED BY

[illegible]

Observaciones :

ACTIVIDAD	Ejecución de auditorías ordenadas por Direcciones de la Subsecretaría de Fiscalización.	Porcentaje de Auditorías iniciadas por las Direcciones de la Subsecretaría de
CO101		

Ascendente
Eficacia
Trimestral
ASCENDENTE

(AIDSUBFI/APDSUBFI)100
AIDSUBFI = Auditorías Iniciales por las
Direcciones de la Subsecretaría de
Fiscalización.
APDSUBFI = Auditorías Programadas
las Direcciones de la Subsecretaría de
Fiscalización.

ACUMULADO
CONSTANTE

Auditorias

Auditorias

33.00	100
33.00	

0.00	0.
33.00	

19.00
33.00

El presente informe interno, dirigido a las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal atiende los procedimientos de fiscalización en tiempo y forma. El Programa Anual de Auditoría y Control se

Subsecretaría de Fiscalización en la implementación de su Programa.

Observaciones :

ACTIVIDAD Revisión jurídica de Cédulas de resultados finales emitidas por las Direcciones de la Subsecretaría de Fiscalización.

Porcentaje de Cédulas de resultados finales revisadas

**Gestione
Ascendante
Efficace
Trimestrale
DESCENDENTE**

(CRR/CRRR)*
CRR = Cálculo
CRRR = Cálculo
para Revisión.

ACUMULADO
CONSTANTE

Cedulas
Cedulas
Cedulas

250.00	100
250.00	

0.00	0.
250.00	

0.00
250.00

[illegible]

Justificación :
Observaciones :

ACTIVIDAD	Ejecución de revisiones ordenadas por Direcciones de la Subsecretaría de Fiscalización.	Porcentaje de Revisiones iniciadas por las Direcciones de la Subsecretaría de
C0103		

PERCENTAGE

**Gestión
Ascendente
Eficacia
Trimestral
ASCENDENTE**

RDSUBF/RPOSUBF*100
RDSUBF = Revisiones iniciadas por la
Dirección de la Subsecretaría de
Fiscalización.
RPOSUBF = Revisiones Programadas
de las Direcciones de la Subsecretaría de
Fiscalización.

ACUMULADO
A CONSTANTERevisions
Revisions

25.00	100
25.00	

0.00	0.00
25.00	0.00

7.00
25.00

[illegible]

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Mes de Mayo del 2026

Página 5 de 7
Fecha de Impresión: 20/07/2025 09:40:39 a.m
PR38R5EP347

114.- SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA											
Indicador				Meta				Avances del Indicador			
Objetos				Fórmula / Variables de la Fórmula				Método de Verificación			
Nivel / Referencia	Resumen Narrativo	Nombre del Indicador / Descripción del indicador	Método de Cálculo	Fórmula / Variables de la Fórmula	Calificación	Unidad de Medida	Valor Report.	Meta	Valor Logrado del mes	Av. Mes.	Valor Logrado Acumulado
Justificación :				Método de Verificación				Método de Verificación			

ACTIVIDAD CUBI	Ejecución de auditorías Externas. Despachos	Porcentaje de Auditorías Iniciadas por los Despachos Externos designados	Gestión Eficaz DESCENDENTE	(AIDEAPDE)*100 AIDE = Auditorías Iniciadas por los Despachos Externos Designados. APDE = Auditorías Programadas para los Despachos Externos Designados.	ACUMULADO Constante	Auditorías	65.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	DOCUMENTO INTERNO: Oficio emitido a las Dependencias Auditorías Externas del Departamento de Auditorías de Despachos Externos, Secretaría de Desarrollo del Auditorio de Despachos Externos Secretaría de Despachos Externos
							65.00		0.00		0.00		

Existencia de un plan de
despachos externos
Auditorías Externas
Colaboración de las
entidades fiscalizadas,
garantizando acceso
al documento de
documentación. Los
Despachos Externos realizan
en tiempo y forma el
despacho de las auditorías
Externas, la información y
documentación que
confirman los expedientes
de auditoría.

ACTIVIDAD CUBI	Ejecución de Auditorías Externas. Despachos Federal.	Porcentaje de Auditorías Iniciadas por los Despachos Externos designados	Gestión Eficaz REGULAR CONSTANTE	(AICSAVAGC)APCA(CSA)BG*100 AICSAVAGC = Auditorías Iniciadas y/o programadas en conjunto con la Secretaría de Desarrollo del Auditorio de Despachos Externos, Secretaría de Desarrollo del Auditorio de Despachos Externos	ACUMULADO Constante	Auditorías	2.00	100.00	0.00	0.00	2.00	100.00	DOCUMENTO INTERNO: Oficio emitido a las Dependencias Auditorías Externas del Departamento de Auditorías de Despachos Externos, Secretaría de Desarrollo del Auditorio de Despachos Externos
							2.00		0.00		2.00		

Existencia de un plan de
despachos externos
Auditorías Externas
Colaboración de las
entidades fiscalizadas,
garantizando acceso
al documento de
documentación. Los
Despachos Externos realizan
en tiempo y forma el
despacho de las auditorías
Externas, la información y
documentación que
confirman los expedientes
de auditoría.

Justificación :
Observaciones :

Página 6 de 6
Fecha de Impresión: 20/07/2025 09:48:09 a.m.
PRBREP361

[illegible]

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Mes de Mayo del 2026

Página 7 de 7
Fecha de impresión: 2027/2028 08:48:09 a.m.
PROMEP/2027

11a - SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA															
40831.2 - FISCALIZACIÓN Y CONTROL															
Objetivo		Indicador					Avances del indicador				Método de				
Nivel / Referencia	Resumen Narrativo	Nombre del indicador / Descripción del indicador	Método de Cálculo	Tipificación/Origen/Existencia/ Fuente / Variables de la Fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Meta	Meta	Valor Logrado al mes	Av. Abs.	Valor Logrado Acumulado	Av. Abs.	Verificación	Supuestos	
Observaciones Generales del Programa Presupuestario en el Periodo															

Responsable del Programa

C.P. Osael Torres Medina
Subsecretario de Fiscalización

Responsable en Entes Públicos

Lic. Roberto Javier Prieto Puente
Secretario de la Secretaría de la Función Pública