



Matriz de Indicadores para Resultados 2022

Dependencia: Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas **Nombre del Programa:** Programa Estatal de Fiscalización y Rendición de Cuentas

Clave: 125

Nivel	Resumen narrativo	Indicador	Método de Cálculo	Frecuencia de medición	Medios de verificación	Supuestos
Fin	Situar a Coahuila como un Estado moderno e innovador, en donde el desempeño gubernamental se caracterice por su eficiencia y profesionalismo, la fiscalización y la rendición de cuentas.	Índice Ciudadano de Fortaleza Para la Ética Publica	(Número de puntos obtenidos respecto a los indicadores ICIFIEP / Número total de puntos respecto a los indicadores ICIFIEP) *100	Anual	Asociación Internacional de Administración de Ciudades y Municipios (ICMA-ML)	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Propósito	En 2023 Coahuila es identificado como un Estado líder en el ámbito de fiscalización y rendición de cuentas.	Desempeño Institucional	(Total de líneas de acción atendidas) + (total de líneas de acción en proceso/2) / (Total de líneas de acción)	Trimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Componente 1	Manejo de los recursos públicos y prevención de la corrupción adecuada	Eficiencia en la ejecución de los recursos públicos y prevención de la corrupción	(Total de líneas de acción atendidas) + (total de líneas de acción en proceso/2) / (Total de líneas de acción)	Trimestral	Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 1	Promover y dar seguimiento la implementación de Sistemas de Control Interno Institucional basados en el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno, en las dependencias y entidades paraestatales.	Revisiones de seguimiento a dependencias y entidades con Programas con Recursos Federales (Conforme prioridad de Estatus)	(Número de Revisiones de seguimiento realizadas / Número de Revisiones de seguimiento programadas) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.



Actividad 2	Establecer acciones preventivas y correctivas con la finalidad de detectar irregularidades, derivadas de la aplicación de los recursos públicos con apego a la normatividad establecida.	Cumplimiento del programa anual de auditorías (programación mensual)	(Total de Auditorías realizadas / Total de Auditorías programadas) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
		Presentación de avances de informes de gestión financiera	(Informes de gestión financiera recibidos / Total de Organismos Descentralizados) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 3	Llevar a cabo acciones de fiscalización y supervisión del ejercicio de los recursos públicos en función de la normatividad aplicable.	Cumplimiento del programa de supervisión	(Total de auditorías realizadas en el año / Total de auditorías programadas en el año) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 4	Instrumentar una estrategia a fin de prevenir, detectar y en su caso sancionar las omisiones realizadas por los servidores públicos.	Investigaciones por procedimientos de responsabilidad Administrativa (IPRAS) con Acuerdo de Admisión	(Número de Acuerdos de Admisión/ Número de IPRAS Recibidos) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 5	Vigilar el cumplimiento de la obligación de presentación de Declaraciones Patrimoniales	Cumplimiento en presentación de Declaraciones Patrimoniales	(Total de Declaraciones recibidas mediante el portal / Total de sujetos obligados) *100	Anual	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Componente 2	Coordinación interinstitucional para el combate a la Corrupción implementada	Eficiencia en la Coordinación Interinstitucional para el combate a la corrupción	(Total de líneas de acción atendidas) + (total de líneas de acción en proceso/2) / (Total de líneas de acción)	Trimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.



Actividad 1	Dar cumplimiento a las actividades establecidas en el programa anual de trabajo celebrado con la Secretaría de la Función Pública	Cumplimiento de auditorías conjuntas	(Auditorías conjuntas realizadas por mes / Total de auditorías conjuntas programadas al año) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 2	Participar como enlace con la ASF y los Ejecutores de los Fondos Federales en el desarrollo de las Auditorías y en el seguimiento de observaciones de solventar de ejercicios anteriores.	Cumplimiento del programa de trabajo con la ASF	(Número de auditorías realizadas / Número de auditorías programadas) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 3	Responder a los requerimientos de la Comisión Permanente Contralores Estados Federación	Respuesta a requerimientos de la CPCE-F	(Solicitudes atendidas / Solicitudes recibidas) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Componente 3	Adquisiciones realizadas conforme al marco normativo en la materia	Eficiencia en el Gasto Público Responsable	(Total de líneas de acción atendidas) + (total de líneas de acción en proceso/2) / (Total de líneas de acción)	Trimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 1	Fomentar el cumplimiento de las disposiciones que apliquen en materia de adquisiciones y contrataciones de obra pública	Expedición de certificados de aptitud de proveedores y contratistas	(Certificados expedidos al año / Meta anual programada) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
		Verificación física de personas y empresas del padrón	(Verificaciones realizadas en el año / Verificaciones programadas en el año) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.



Componente 4	Gobierno digital implementado	Eficiencia en Coahuila Digital	(Total de líneas de acción atendidas) + (total de líneas de acción en proceso/2) / (Total de líneas de acción)	Trimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 1	Realizar todas las actividades necesarias, para que la Gestión Pública sea más eficiente en cada una de las dependencias y así facilitar los servicios que se ofrecen a la ciudadanía y lograr un Gobierno Digital.	Actualizar e instrumentar sistemas informáticos para hacer más eficiente el quehacer diario de la Administración Pública Estatal.	(Sistemas actualizados / Total de sistemas planeados por actualizar) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 2	Dictar las normas técnicas y criterios de aplicación a que deba sujetarse la planeación, programación y evaluación de acciones que en materia de informática se lleven a cabo en la APE y otorgar la asesoría correspondiente.	Cumplimiento de solicitudes de incorporación de servicios a dependencias	(Servicios incorporados / Servicios de incorporación planeados) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Componente 5	Trámites y Servicios mejorados	Eficiencia en la Mejora de Tramites y Servicios	(Total de líneas de acción atendidas) + (total de líneas de acción en proceso/2) / (Total de líneas de acción)	Trimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 1	Coordinar la integración y actualización del expediente electrónico con los trámites y servicios ofrecidos por el estado en el portal Registro Estatal de Trámites y Servicios (RETIS).	Actualización de trámites y servicios en el portal.	(Número de solicitudes de actualización atendidas / Número de Solicitudes de actualización recibidas) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.



Actividad 2	Establecer los mecanismos para la adecuada integración los manuales de operación y de procedimientos de las dependencias y entidades de la administración pública estatal.	Manuales de Organización Revisados	(Número de Manuales de Operación Revisados / Total de dependencias y entidades) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
		Manuales de Procedimientos Revisados	(Número de Manual de Procedimientos Revisados / Total de dependencias y entidades) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Componente 6	Servicio Público profesionalizado	Eficiencia en la Profesionalización del Servicio Público	(Total de líneas de acción atendidas) + (total de líneas de acción en proceso/2) / (Total de líneas de acción)	Trimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 1	Instrumentar el Programa Estatal de Capacitación.	Programas Internos de Capacitación Autorizados	(Número de programas autorizados de las dependencias y organismos / Número total de dependencias y organismos) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
		Cumplimiento del Programa Interno de Capacitación	Número de Servidores Públicos de dependencias y organismos capacitados / Número total de Servidores Públicos e las dependencias y organismos Programados para capacitación por mes) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.



Actividad 2	Capacitación a las entidades respecto a los procesos de auditoría y al manejo de los recursos públicos en atención a la normatividad aplicable	Porcentaje de capacitación a las entidades respecto a los procesos de auditoría y al manejo de los recursos públicos en atención a la normatividad aplicable	(Sumatoria de Entidades y municipios Capacitadas/1250) *100	Anual	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 3	Capacitación en materia de contraloría social	Porcentaje de capacitación en materia de Contraloría Social	(Sumatoria de servidores públicos capacitados / 1,000) * 100	Anual	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 4	Capacitar en materia de Declaraciones Patrimoniales	Porcentaje de asesorías en asistencia técnica y legal presencial y a través de los distintos medios comunicación electrónica.	(Sumatoria de asesorías / 10,000) * 100	Anual	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Componente 7	Participación Ciudadana y Relación con la Sociedad adecuadas	Eficiencia en la Participación Ciudadana y Relación con la Sociedad	(Total de líneas de acción atendidas) + (total de líneas de acción en proceso/2) / (Total de líneas de acción)	Trimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
Actividad 1	Coordinar y dar seguimiento a los observatorios ciudadanos que evalúan el trabajo del Gobierno con la finalidad de elaborar propuestas de mejora.	Seguimiento a Observatorios Ciudadanos	(Seguimiento a los Observatorios Ciudadanos / Total de Observatorios Ciudadanos) *100	Bimestral	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.



Actividad 2	Impulsar, capacitar y proporcionar herramientas que faciliten a los Comités de Contraloría Social sus actividades de vigilancia y Supervisión de los recursos públicos	Capacitación a los Comités de Contraloría Social	(Capacitaciones realizadas / Capacitaciones programadas) *100	Anual	Indicador operativo SEFIRC	Existe un marco normativo adecuado, suficiencia presupuestal y de capital humano.
--------------------	--	--	---	-------	----------------------------	---