



ÍNDICE



Proyecto:

**Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades
para Combatir la Corrupción**

No. FORMATOS PROGRAMÁTICOS

1.-	Transformación Deseada	PP	FM	03	00
2.-	Árbol del Problema	PP	FM	04	00
3.-	Mapa de Relaciones	PP	FM	05	00
4.-	Matriz de Expectativas y Fuerzas	PP	FM	06	00
5.-	Árbol de Objetivos	PP	FM	07	00
6.-	Acciones	PP	FM	08	00
7.-	Alternativas	PP	FM	09	00
8.-	Ficha de Indicador	PP	FM	0B	00
9.-	Riesgos	PP	FM	0E	00
10.-	Metas	PP	FM	0F	00
11.-	Metas Trimestrales	PP	FM	0G	00
12.-	Ficha de Proyecto	PP	FM	0H	00
13.-	Programa Operativo Anual	PP	FM	0I	00



**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
SITUACIÓN DESEADA**



Dependencia o Entidad: Órgano de Fiscalización Superior

Diagnostico (Situación Actual)	Transformación Deseada
<p>El Órgano de Fiscalización Superior ha dado cumplimiento en tiempo y forma a su objeto principal que es la revisión y fiscalización de entes públicos a través del análisis a la información y documentación comprobatoria que integra su cuenta pública, inspecciones y auditorías realizadas directamente en las instalaciones de los entes fiscalizables, sin embargo debido a la entrada en vigor de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, se deben adecuar procesos de fiscalización, de seguimiento, de investigación y substanciación para contribuir al combate a la corrupción en el contexto de los Sistemas Nacional y Estatal Anticorrupción.</p>	<p>El Órgano de Fiscalización Superior debe adoptar y adaptar normas locales, organización y procesos interno conforme a la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, a lo establecido en el Marco del Sistema Nacional Anticorrupción, el Sistema Nacional de Fiscalización, el Sistema Estatal Anticorrupción y a normas y metodologías de orden internacional, implementar las mejores prácticas de gestión y fiscalización, diseñar y documentar procesos de gestión y fiscalización y establecer un sistema de coordinación, comunicación y evaluación que incida y permita que con los resultados de fiscalización se contribuya a una efectiva rendición de cuentas, transparencia, combate a la corrupción e impunidad, se tomen decisiones con mayor oportunidad y facilitar la entrega de informes al Congreso del Estado aprovechando la tecnología y recursos disponibles.</p>
<p>Elaboró Lic. María de los Angeles Martínez Nava Directora Administrativa</p>	<p>Autorizó C.P. María Isabel Delima Maldonado Textle Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior</p>



**TLAXCALA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN
SUPERIOR**

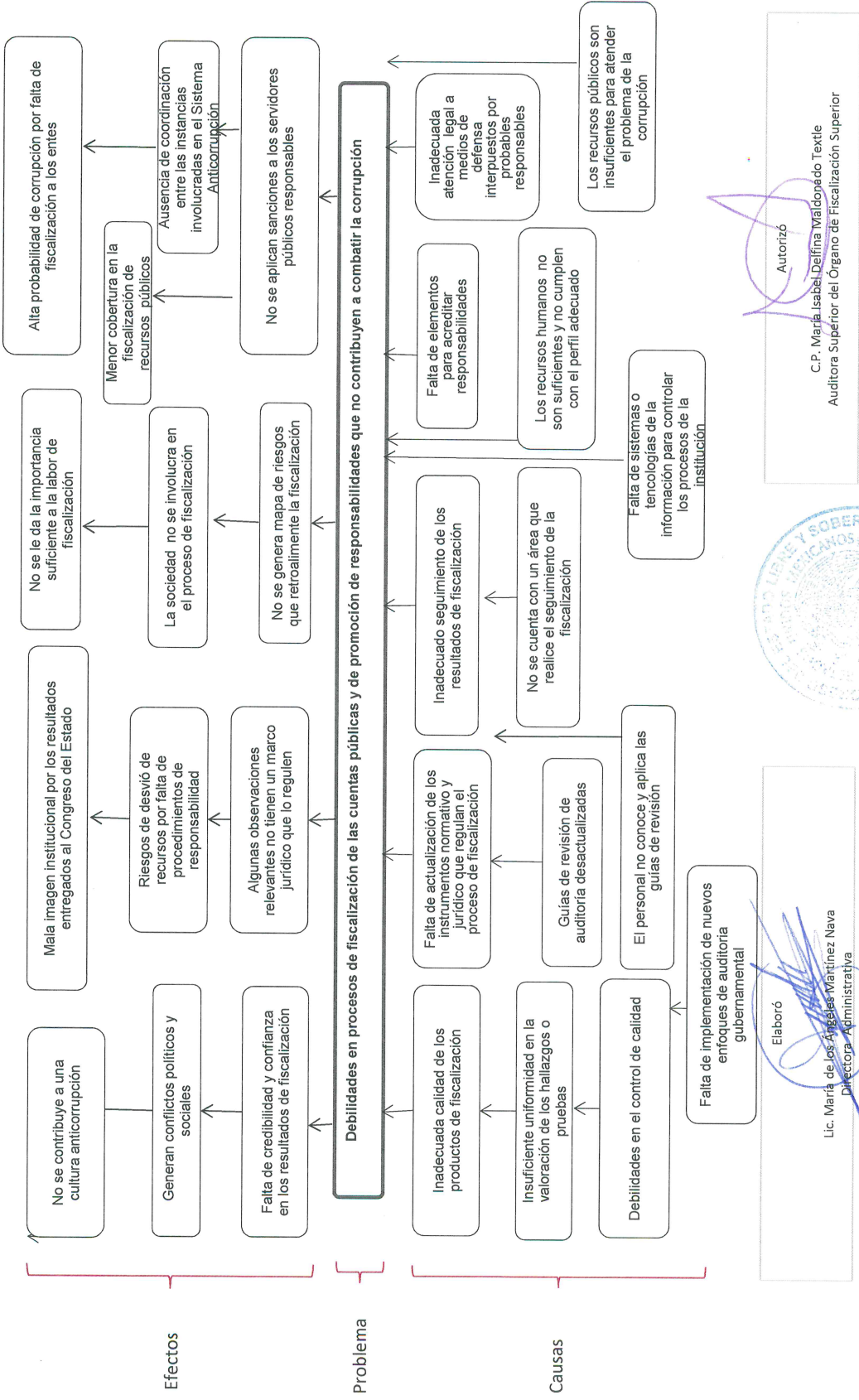


**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
ÁRBOL DEL PROBLEMA**

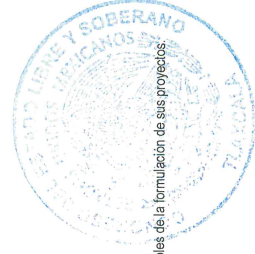


Dependencia o Entidad:
Unidad Responsable:
Proyecto:

**Órgano de Fiscalización Superior
Dirección de Administrativa
Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción**

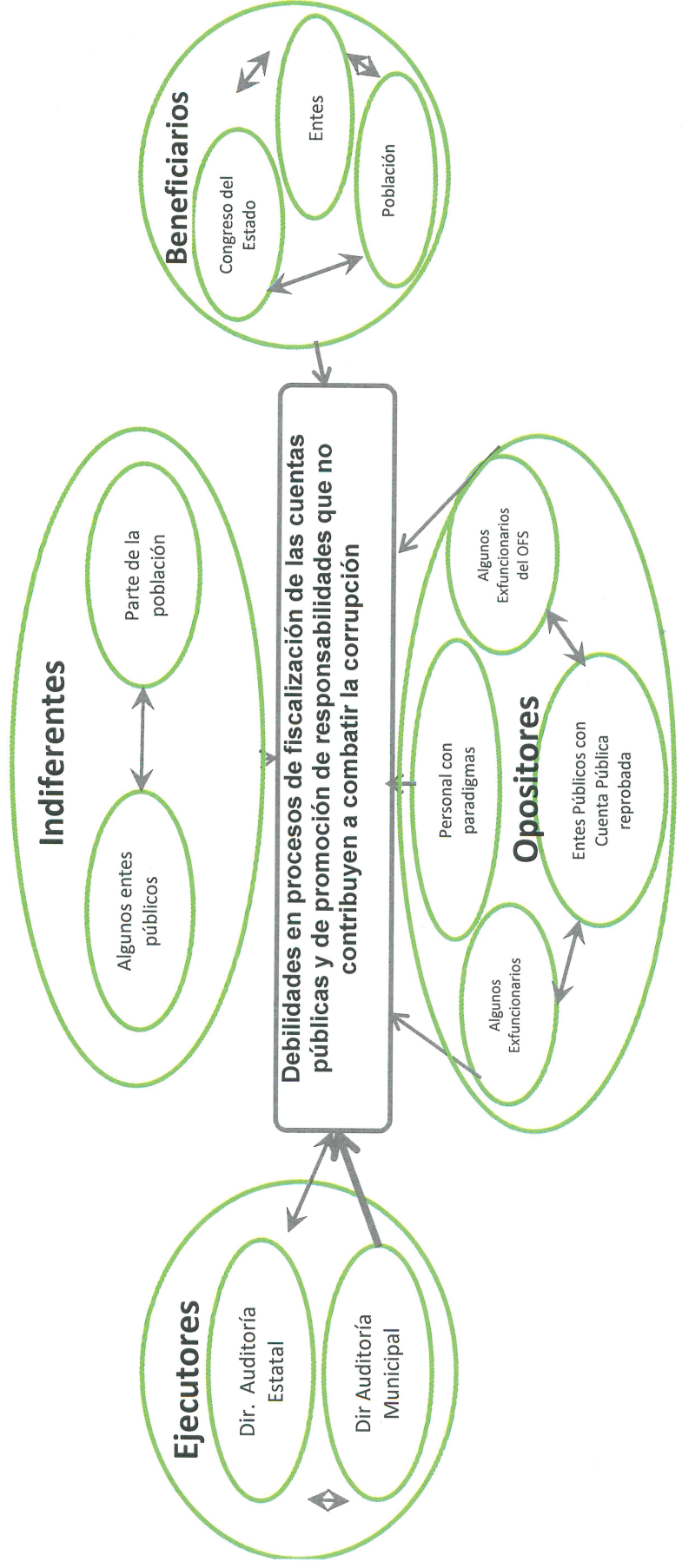


Los titulares de las dependencias y entidades o instituciones que reciben recursos estatales parcial o totalmente, serán directamente responsables de la formulación de sus proyectos.



**TLAXCALA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR**

Dependencia o Entidad:	Órgano de Fiscalización Superior
Unidad Responsable:	Dirección de Administrativa
Proyecto:	Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción



Elaboró
Lic. María de los Angeles Martínez Nava
Directora Administrativa



Autorizó
C.P. María Isabel Delfino Maldonado Textle
Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
 ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
 MATRIZ DE EXPECTATIVAS Y FUERZAS



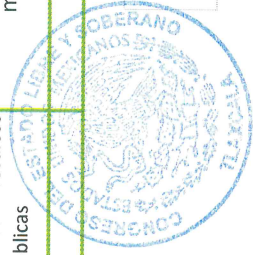
Dependencia o Entidad:
 Unidad Responsable:

Órgano de Fiscalización Superior
 Dirección de Administrativa
 Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción

Proyecto:

GRUPO	INTERES O EXPECTATIVA	VALENCIA	FUERZA	RESULTANTE
Indiferentes				
Parte de la población	Desconocen las funciones del OFS	menos	-3	-3
Algunos entes públicos	Los que se encuentran al corriente en sus cuentas	mas	-2	-2
Ejecutores				
Dirección de Auditoría Estatal	Cumplir de forma eficiente con los programas de auditoría	mas	5	5
Dirección de Auditoría Municipal	Cumplir de forma eficiente con los programas de auditoría	mas	5	5
Opositores				
Personal con paradigmas	No aceptan cambios y nuevos retos para mejorar procesos	menos	-3	-3
Algunos exfuncionarios del OFS	Confunden a la sociedad por sentirse afectados con decisiones institucionales de rescisión laboral derivado de bajo desempeño	menos	-3	-3
Entes Públicos con Cuenta Pública reprobada	Es una forma de culpar a otros por fallas propias	menos	-2	-2
Algunos exfuncionarios de Entes Públicos	Por ser sujetos de posibles responsabilidades derivados de su gestión	menos	-3	-3
Beneficiarios				
Congreso del Estado	Recibir en tiempo y forma el informe de resultados	mas	5	5
Entes Públicos	Recibir propuestas de mejora y que su cuenta publica este aprobada	mas	4	4
Población	Mayor impacto a la sociedad con recursos asignados para atender políticas públicas	mas	5	5
RESULTADO				8

Elaboró
 Lic. María de los Angeles Martínez Nava
 Directora Administrativa



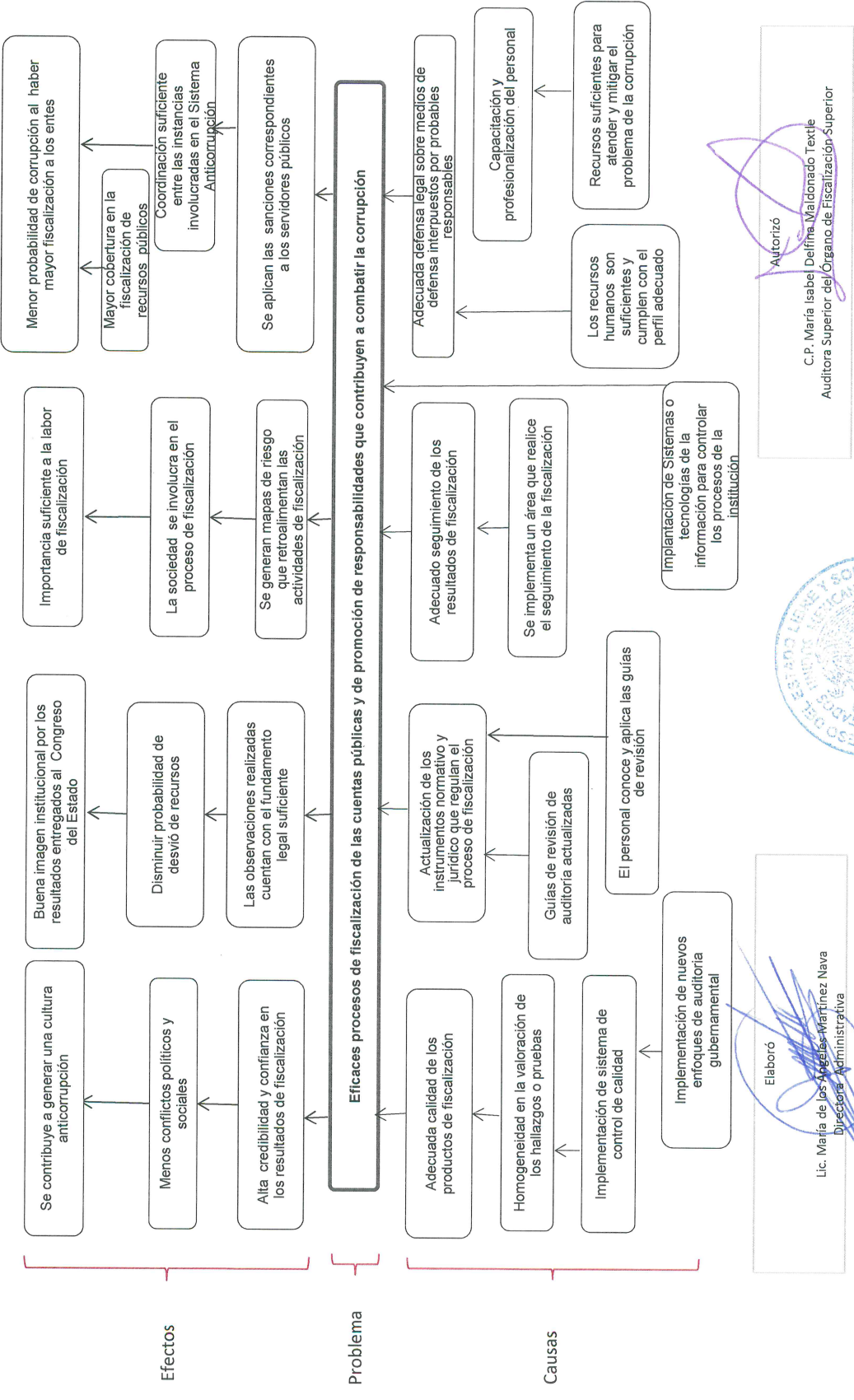
Autorizó
 C.P. María Isabel Delina Maldonado Texile
 Auditora Superior del Organismo de Fiscalización Superior

TLAXCALA
 ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN
 SUPERIOR



Dependencia o Entidad:
Unidad Responsable:
Proyecto:

Órgano de Fiscalización Superior
Dirección de Administrativa
Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción





Dependencia o Entidad:

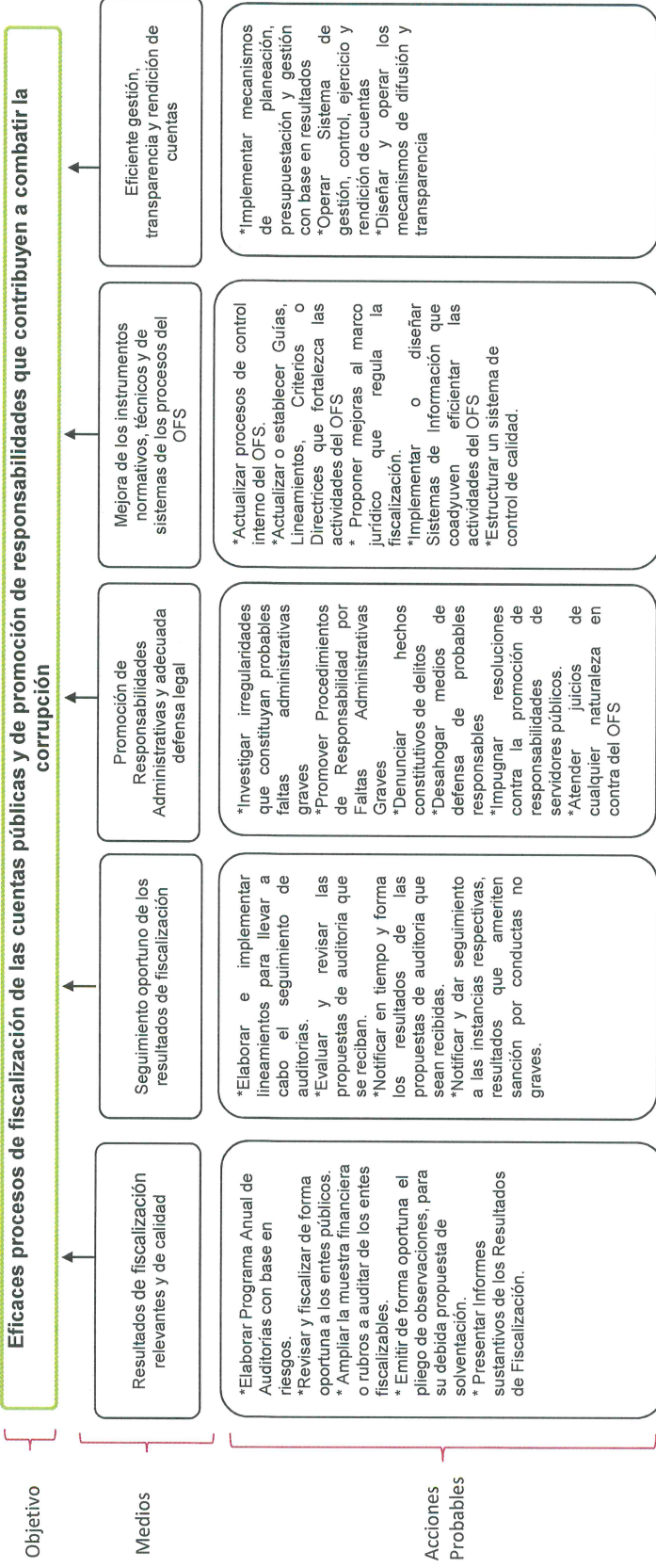
Órgano de Fiscalización Superior

Unidad Responsable:

Dirección de Administrativa

Proyecto:

Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción



Elaboró
 Lic. María de los Angeles Martínez Nava
 Directora Administrativa



Autorizó
 C.P. María Isabel Delfino-Maldonado Textle
 Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior

TLAXCALA
 ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR



**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
SELECCIÓN DE ALTERNATIVAS**



Oficina de Fiscalización Superior
TLAXCALA

Dependencia o Entidad: Órgano de Fiscalización Superior
Unidad Responsable: Dirección de Administrativa
Proyecto: Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción

<p>*Elaborar Programa Anual de Auditorías con base en riesgos. *Revisar y fiscalizar de forma oportuna a los entes públicos. * Ampliar la muestra financiera o rubros a auditar de los entes fiscalizables. * Emitir de forma oportuna el pliego de observaciones, para su debida propuesta de solventación. * Presentar Informes sustantivos de los Resultados de Fiscalización.</p>	<p>*Elaborar e implementar lineamientos para llevar a cabo el seguimiento de auditorías. *Evaluar y revisar las propuestas de auditoría que se reciben. *Notificar en tiempo y forma los resultados de las propuestas de auditoría que sean recibidas. *Notificar y dar seguimiento a las instancias respectivas, resultados que ameriten sanción por conductas no graves.</p>	<p>*Investigar irregularidades que constituyan probables faltas administrativas graves *Promover Procedimientos de Responsabilidad por Faltas Administrativas Graves *Denunciar hechos constitutivos de delitos *Desahogar medios de defensa de probables responsables *Impugnar resoluciones contra la promoción de responsabilidades de servidores públicos. *Atender juicios de cualquier naturaleza en contra del OFS</p>	<p>*Actualizar procesos de control interno del OFS. *Actualizar o establecer Guías, Lineamientos, Criterios o Directrices que fortalezca las actividades del OFS * Proponer mejoras al marco jurídico que regula la fiscalización. *Implementar o diseñar Sistemas de Información que coadyuven en la actividades del OFS *Estructurar un sistema de control de calidad.</p>	<p>*Implementar mecanismos de planeación, presupuestación y gestión con base en resultados *Operar Sistema de gestión, control, ejercicio y rendición de cuentas *Diseñar y operar los mecanismos de difusión y transparencia</p>
---	--	---	--	---

Acciones Probables

<p>Alternativa 1 *Elaborar Programa Anual de Auditorías con base en riesgos. *Revisar y fiscalizar de forma oportuna a los entes públicos. * Presentar Informes sustantivos de los Resultados de Fiscalización. *Evaluar y revisar las propuestas de auditoría que se reciben. *Notificar en tiempo y forma los resultados de las propuestas de auditoría que sean recibidas. *Investigar irregularidades que constituyan probables faltas administrativas graves *Promover Procedimientos de Responsabilidad por Faltas Administrativas Graves *Atender juicios de cualquier naturaleza en contra del OFS *Implementar o diseñar Sistemas de Información que coadyuven en las actividades del OFS *Operar Sistema de gestión, control, ejercicio y rendición de cuentas *Diseñar y operar los mecanismos de difusión y transparencia</p>
--

Alternativas

<p>Alternativa 1a *Revisar y fiscalizar de forma oportuna a los entes públicos * Ampliar la muestra financiera o rubros a auditar de los entes fiscalizables. * Emitir de forma oportuna el pliego de observaciones, para su debida propuesta de solventación. * Presentar Informes sustantivos de los Resultados de Fiscalización. * Evaluar e implementar lineamientos para llevar a cabo el seguimiento de auditorías. *Elaborar e implementar lineamientos para llevar a cabo el seguimiento de auditorías. *Notificar y dar seguimiento a las instancias respectivas, resultados que ameriten sanción por conductas no graves. *Investigar irregularidades que constituyan probables faltas administrativas graves *Promover Procedimientos de Responsabilidad por Faltas Administrativas Graves *Denunciar hechos constitutivos de delitos *Actualizar procesos de control interno del OFS. *Implementar o diseñar Sistemas de Información que coadyuven en las actividades del OFS *Operar Sistema de gestión, control, ejercicio y rendición de cuentas *Diseñar y operar los mecanismos de difusión y transparencia</p>

Elaboró
Lic. María de los Angeles Martínez Nava
Directora Administrativa



Autorizó
C. P. María Isabel Delfino Maldonado Texkle
Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior

TLAXCALA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR



**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
INDICADORES POR PROYECTO**



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción				Finalidad:	I Gobierno			
Unidad Resp:		Dirección de Administrativa				Función:	1 1 Legislación			
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción				Subfunción:	1 1 2 Fiscalización			
Núm.	Cve Ind	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Descripción de Variables	Frecuencia de medición	Tipo de Indicador	Unidad de Medida	Meta Alcanzada 2020	Meta programada 2021	
1	FI	Porcentaje de recursos públicos fiscalizados	$(RPF2021/RPF2020)*100$	((Recursos públicos auditados del PET 2021 / Recursos públicos autorizados del PET 2021)*100	Anual	Estratégico	Porcentaje	80	75	
2	PI	Porcentaje de entes públicos fiscalizados	$(NEPF2021/NEPCP)*100$	(Número de entes públicos auditados/Número de entes que presentan cuenta pública)*100	Anual	Estratégico	Porcentaje	100	100	
3	CI	Porcentaje de informes de resultados emitidos	$(NIRR/NIRP)*100$	(Número de informes de auditoría realizados/Número de informes de resultados programados)*100	Anual	Estratégico	Porcentaje	100	100	
4	C2	Porcentaje de solventación de observaciones por los entes fiscalizados	$(TOS/TOEP)*100$	(Total de observaciones solventadas/Total de observaciones del ejercicio fiscalizado)*100	Anual	Estratégico	Porcentaje	65	70	
5	C3	Porcentaje expedientes de investigación concluidos	$(NPRC/NPIP)*100$	(Número de expedientes concluidos durante el ejercicio/Número de expedientes iniciados durante el ejercicio)*100	Anual	Estratégico	Porcentaje	N/A	51	
6	C4	Porcentaje de documentos institucionales actualizados	$(NDA/TD)*100$	(Número de documentos actualizados/Total de documentos institucionales)*100	Anual	Estratégico	Porcentaje	100	100	
7	C5	Porcentaje de cuentas públicas presentadas al Congreso y publicadas	$(NCPEC/TCPOPCP)*100$	((Número de cuentas públicas entregadas al Congreso y publicadas / Total de cuentas públicas obligados a presentar al Congreso y publicadas)*100	Trimestral	Estratégico	Porcentaje	100	100	
8	C1A1	Porcentaje de Auditorías ejecutadas	$(NAECP20/TAPCP20)*100$	((Número de Auditorías ejecutadas Cuenta Pública 2020 / Total de Auditorías programadas Cuenta Pública 2020)*100	Semestral	Gestión	Porcentaje	100	100	
9	C1A2	Porcentaje de Auditorías por Fuente de Financiamiento	$(NAFFR/TAFF)*100$	(Número de Auditorías por Fuente de Financiamiento realizadas 2020 / Total de Auditorías por Fuente de Financiamiento)*100	Semestral	Gestión	Porcentaje	100	100	
10	C1A3	Porcentaje de auditorías y evaluaciones de desempeño	$(NAEDR/NAEDP)*100$	(Número de auditorías y evaluaciones de desempeño realizadas/Número de auditorías y evaluaciones de desempeño programadas)*100	Anual	Gestión	Porcentaje	100	100	
11	C1A4	Porcentaje de notificación de Pliego de observaciones	$(TPONT/TPOEF)*100$	(Total de Pliegos notificados en tiempo/Total de Pliegos de observaciones del ejercicio fiscalizado)*100	Semestral	Gestión	Porcentaje	100	100	
12	C1A5	Porcentaje de informes individuales	$(NIIR/NAIFP)*100$	(Número de informes individuales realizados/Número de auditorías por fuente de financiamiento programadas)*100	Anual	Gestión	Porcentaje	100	100	
13	C2A1	Porcentaje de avance en la implementación del área de seguimiento	$(PSR/TPS)*100$	(Procesos de seguimiento regulados/Total de procesos de seguimiento)*100	Anual	Gestión	Porcentaje	100	100	



**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
INDICADORES POR PROYECTO**



Programa:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción		Finalidad:	1 Gobierno		Meta Alcanzada 2020	Meta programada 2021	
Unidad Resp:		Dirección de Administrativa		Función:	1 1 Legislación		Unidad de Medida	Tipo de Indicador	
Proyecto:		Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción		Subfunción:	1 1 2 Fiscalización		Frecuencia de medición	Unidad de Medida	
Núm.	Cve Ind	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Descripción de Variables	Frecuencia de medición	Tipo de Indicador	Unidad de Medida	Meta Alcanzada 2020	Meta programada 2021
14	C2A2	Porcentaje de propuestas de solventación procesadas	$(NPSV/TPOE)*100$	(Número de propuestas de solventación valoradas/Total de Pliegos de Observaciones emitidos)*100	Semestral	Gestión	Porcentaje	100	100
15	C2A3	Porcentaje de notificación de resultados de solventaciones	$(TRSN/TPSPPL)*100$	(Total de resultados de solventación notificados/Total de propuestas de solventación presentadas dentro de plazo legal)*100	Semestral	Gestión	Porcentaje	100	100
16	C2A4	Porcentaje de número de observaciones turnadas a los Órganos Internos de Control	$(NOTOIC/TOE)*100$	(Número de observaciones turnadas a los OIC/Total de observaciones emitidas)*100	Annual	Gestión	Porcentaje	N/A	70
17	C3A1	Porcentaje de expedientes calificados como graves	$(NOTUI/TOE)*100$	(Número de faltas administrativas calificadas como graves/Total de expedientes investigados)*100	Annual	Gestión	Porcentaje	N/A	78
18	C3A2	Porcentaje de informes de presuntas responsabilidades administrativas	$(NPIR/NEF)*100$	(Número de procedimientos de investigación admitidos/Número de procedimientos de investigación radicados)*100	Annual	Gestión	Porcentaje	N/A	100
19	C3A3	Porcentaje de denuncias presentadas ante la Fiscalía Especializada en el Combate a la Corrupción	$(NDPECC/TEPPON)*100$	(Número de denuncias ante la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción/Total de entes públicos fiscalizados con opinión negativa)*100	Annual	Gestión	Porcentaje	100	100
20	C3A4	Porcentaje de medios de defensa promovidos ante OFS	$(NRAMDPR/NMMDPR)*100$	(Número de medios de defensa concluidos /Número de medios de defensa promovidos)*100	Mensual	Gestión	Porcentaje	100	100
21	C3A5	Porcentaje de acciones coercitivas realizadas	$(NIR/NRDCA)*100$	(Número de acciones coercitivas por actos de fiscalización concluidas /Número de acciones coercitivas por actos de fiscalización promovidas)*100	Mensual	Gestión	Porcentaje	100	100
22	C3A6	Porcentaje de procedimientos laborales administrativos concluidos	$(NDA/NDCOFS)*100$	(Número de procedimientos laborales administrativos concluidos/ Número de procedimientos laborales administrativos promovidos)*100	Trimestral	Gestión	Porcentaje	100	100
23	C4A1	Porcentaje de procesos actualizados	$(NPA/TPOFS)*100$	(Número de procesos actualizados/Total de procesos)*100	Annual	Gestión	Porcentaje	100	66
24	C4A2	Porcentaje de nuevos documentos institucionales	$(NDIA/TPPI)*100$	(Número de documentos institucionales aprobados/Total de propuestas para implementar)*100	Annual	Gestión	Porcentaje	100	100
25	C4A3	Porcentaje de normatividad actualizada	$(NPJA/TAJR)*100$	(Número de propuestas jurídicas aprobadas/Total de análisis jurídicos realizados)*100	Annual	Gestión	Porcentaje	100	100
26	C4A4	Porcentaje de sistemas funcionando	$(NSF/TSD)*100$	(Número de sistemas funcionando/Total de sistemas desarrollados)*100	Semestral	Gestión	Porcentaje	100	100




**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
INDICADORES POR PROYECTO**

Programa:	Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción		Finalidad:	1 Gobierno					
Unidad Resp:	Dirección de Administrativa		Función:	1 1 Legislación					
Proyecto:	Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción		Subfunción:	1 1 2 Fiscalización					
Núm.	Cve Incl	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Descripción de Variables	Frecuencia de medición	Tipo de Indicador	Unidad de Medida	Meta Alcanzada 2020	Meta programada 2021
27	C4A5	Porcentaje de procesos certificados	$(NPC/TP1)*100$	(Número de procesos certificados/Total de procesos implementados)*100	Anual	Gestión	Porcentaje	100	100
28	C5A1	Porcentaje de resultados alcanzados	$(NMC/TMD)*100$	(Número de metas cumplidas/Total de metas determinadas)*100	Trimestral	Gestión	Porcentaje	100	100
29	C5A2	Porcentaje sistema de contabilidad gubernamental operados	$(NSCGO/TEPSCGIV)*100$	(Número de sistemas de contabilidad operando/Total de entes públicos con sistema de contabilidad SCGIV)*100	Trimestral	Gestión	Porcentaje	100	100
30	C5A3	Porcentaje de cumplimiento de obligaciones de transparencia	$(NOTC/TOTSJ)*100$	(Número de obligaciones de transparencia cumplidas/Total de obligaciones de transparencia como sujeto obligado)*100	Trimestral	Gestión	Porcentaje	100	100

Elaboró

Lic. María de los Angeles Martínez Nava
~~Directora Administrativa~~

Autorizó

C.P. María Isabel Delfina Maldonado Textlé
Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior



**TLAXCALA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN
SUPERIOR**



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
FICHA DE INDICADOR



Datos de Identificación¹

Dependencia:	Órgano de Fiscalización Superior
Proyecto:	Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción
Finalidad:	1. Gobierno
Función:	1.1. Legislación
Subfunción:	1.1.2. Fiscalización

Matriz de Indicadores para Resultados³

Resumen Narrativo^{3.1}

Objetivo al que corresponde el indicador ^{3.1.1}	Contribuir al combate a la corrupción, mediante la fiscalización de los recursos públicos de los entes fiscalizables y promoción de responsabilidades.	Marque el nivel del objetivo en la Matriz de Marco Lógico ^{3.1.2}			
		Fin	Propósito	Componente	Actividad
Objetivo Ponderado		100%			

Indicador^{3.2}

Datos de identificación del indicador^{3.2.1}

Orden: ^{3.2.1.1}	N/A	N/A	Nombre del indicador ^{3.2.1.2}	Porcentaje de recursos públicos fiscalizados	
Dimensión del indicador ^{3.2.1.3}	Eficacia	Tipo de indicador para resultados ^{3.2.1.4}		Estratégico	
Definición del indicador ^{3.2.1.5}	Indica la muestra de recursos fiscalizados asignados a los entes públicos en el Presupuesto de Egresos del Estado.				
Tipo valor de la meta ^{3.2.1.6}	Relativo	Unidad de medida ^{3.2.1.8}	Porcentaje		
Método de cálculo ^{3.2.1.7}	Numerador	Recursos públicos auditados del PET 2021			
	Denominador	Recursos públicos autorizados del PET 2021 *100			
Desagregación geográfica ^{3.2.1.9}	Estatad	Frecuencia de medición ^{3.2.1.10}	Anual		
Transversalidad^{3.2.1.11}					
Enfoque de transversalidad ^{3.2.1.11.1}	N/A				
Hombres ^{3.2.1.11.2}	N/A	Mujeres ^{3.2.1.11.3}	N/A	Total ^{3.2.1.11.4}	N/A
Serie de Información Disponible^{3.2.1.12}					
Información disponible ^{3.2.1.12.1}	Reportes de la Direcciones de Auditoria				

Características del indicador^{3.2.2}

	Característica^{3.2.2.1}					
Calificación ^{3.2.2.2}	Claridad ^{3.2.2.1.1}	Relevancia ^{3.2.2.1.2}	Economía ^{3.2.2.1.3}	Monitoreable ^{3.2.2.1.4}	Adecuado ^{3.2.2.1.5}	Aporte marginal ^{3.2.2.1.6}
No cumple						X
Cumple parcialmente			X			
Cumple	X	X		X	X	

Contacto indicador^{3.2.3}

Nombre ^{3.2.3.1}	Angélica	Area ^{3.2.3.4}	Dirección de Auditoria	Odilia	Area ^{3.2.3.4}	Dirección de Auditoria
---------------------------	----------	-------------------------	------------------------	--------	-------------------------	------------------------



**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
FICHA DE INDICADOR**



Apellido paterno ^{3.2.3.2}	Juárez	Puesto ^{3.2.3.5}	Directora	Cuamatzi	Puesto ^{3.2.3.5}	Encargada de Dirección
Apellido materno ^{3.2.3.3}	Castillo	Teléfono ^{3.2.3.7}	(01 246) 462 07 50 Ext. 202	Bautista	Teléfono ^{3.2.3.7}	(01 246) 462 07 50 Ext. 802
Correo electrónico ^{3.2.3.6}	audimunicipal@ofstlaxcala.gob.mx		audipoderes@ofstlaxcala.gob.mx			

Determinación de metas ^{3.2.4}				
Viabilidad de la meta ^{3.2.4.1}				
Meta acumulable ^{3.2.4.1.1}	Acumulable	Comportamiento del indicador ^{3.2.4.1.2}		Ascendente
Factibilidad de la meta ^{3.2.4.1.3}	Media			
Línea base ^{3.2.4.2}				
Año ^{3.2.4.2.1}	Valor ^{3.2.4.2.2}			Periodo al que corresponde el valor ^{3.2.4.2.3}
	Indicador (relativo) ^{3.2.4.2.2.1}	Numerador (absoluto) ^{3.2.4.2.2.2}	Denominador (universo de cobertura) ^{3.2.4.2.2.3}	
2017	65.0	\$9,270,377,025.00	\$14,262,118,500.00	Ene - Dic
Justificación línea base ^{3.2.4.2.4}				
Parámetros de semaforización ^{3.2.4.3}				
Tipo de valor ^{3.2.4.3.1}		Porcentual		
Umbral verde - amarillo ^{3.2.4.3.2}	65	Umbral amarillo - rojo ^{3.2.4.3.3}	45	

Meta sexenal ^{3.2.4.4}				
Año ^{3.2.4.4.1}	Valor ^{3.2.4.4.2}			Periodo al que corresponde el valor ^{3.2.4.4.3}
	Indicador ^{3.2.4.4.2.1} (relativo)	Numerador ^{3.2.4.4.2.2} (absoluto)	Denominador ^{3.2.4.4.2.3} (universo de cobertura)	
2021	75.0	16,301,158,325.05	\$21,734,877,766.73	Ene - Dic

Metas intermedias ^{3.2.4.5}				
Año ^{3.2.4.5.1}	Valor ^{3.2.4.5.2}			Periodo al que corresponde el valor ^{3.2.4.5.3}
	Indicador ^{3.2.4.5.2.1} (relativo)	Numerador ^{3.2.4.5.2.2} (absoluto)	Denominador ^{3.2.4.5.2.3} (universo de cobertura)	
2014 ^{3.2.4.5.1.1}	50.0	\$5,954,238,177.41	\$11,908,476,354.82	Ene - Dic
2015 ^{3.2.4.5.1.2}	55.0	\$6,733,156,736.14	\$12,242,103,156.61	Ene - Dic
2016 ^{3.2.4.5.1.3}	60.0	\$7,605,552,020.40	\$12,675,920,034.00	Ene - Dic
2017 ^{3.2.4.5.1.4}	65.0	\$9,270,377,025.00	\$14,262,118,500.00	Ene - Dic
2018 ^{3.2.4.5.1.5}	70.0	\$11,936,020,180.00	\$17,051,457,400.00	Ene - Dic
2019 ^{3.2.4.5.1.6}	70.0	\$13,093,576,712.24	\$18,705,109,588.91	Ene - Dic
2020 ^{3.2.4.5.1.7}	80.0	\$16,623,233,473.60	\$20,779,041,842.00	Ene - Dic
2021 ^{3.2.4.5.1.8}	75.0	\$16,301,158,325.05	\$21,734,877,766.73	Ene - Dic



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
FICHA DE INDICADOR



Metas del ciclo presupuestario ^{3.2.4.6}

Periodo ^{3.2.4.6.1} (según la frecuencia de medición)	Valor ^{3.2.4.6.2}			Periodo al que corresponde el valor ^{3.2.4.6.3}
	Indicador ^{3.2.4.6.2.1} (relativo)	Numerador ^{3.2.4.6.2.2} (absoluto)	Denominador ^{3.2.4.6.2.3} (universo de cobertura)	
Periodo 4	75.0	\$16,301,158,325.05	\$21,734,877,766.73	Ene - Dic

Características de las variables ^{3.2.5} (Se debe llenar este conjunto tanta veces como número de variables existan)

Nombre ^{3.2.5.1}	Recursos públicos auditados del PET 2021
Descripción de la variable ^{3.2.5.2}	Indica la cantidad de recursos públicos auditados a los entes públicos durante el año actual
Medios de verificación ^{3.2.5.3}	Informes de Auditoría
Unidad de medida ^{3.2.5.4}	Pesos
Desagregación geográfica ^{3.2.5.5}	Estatal
Frecuencia ^{3.2.5.6}	Anual
Método de recopilación de datos ^{3.2.5.7}	Registros administrativos
Fecha de disponibilidad de la información ^{3.2.5.8}	Diciembre
Nombre ^{3.2.5.1}	Recursos públicos autorizados en el PET 2021*100
Descripción de la variable ^{3.2.5.2}	Indica la cantidad de recursos públicos asignados en el presupuesto de egresos a los entes públicos durante el año actual
Medios de verificación ^{3.2.5.3}	Periodico Oficial
Unidad de medida ^{3.2.5.4}	Pesos
Desagregación geográfica ^{3.2.5.5}	Estatal
Frecuencia ^{3.2.5.6}	Anual
Método de recopilación de datos ^{3.2.5.7}	Registros administrativos
Fecha de disponibilidad de la información ^{3.2.5.8}	Diciembre

Elaboró

Lic. María de los Angeles Martínez Nava
 Directora Administrativa



Autorizó

C.P. María Isabel D. Maldonado Textle
 Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior

TLAXCALA
 ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN
 SUPERIOR



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
FICHA DE INDICADOR



Datos de Identificación ¹	
Dependencia:	Órgano de Fiscalización Superior
Proyecto:	Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción
Finalidad:	1. Gobierno
Función:	1.1. Legislación
Subfunción:	1.1.2. Fiscalización

Matriz de Indicadores para Resultados ³				
Resumen Narrativo ^{3.1}				
Objetivo al que corresponde el indicador ^{3.1.1}	Fiscalizar las cuentas públicas de los entes fiscalizables y promover responsabilidades que correspondan.	Marque el nivel del objetivo en la Matriz de Marco Lógico ^{3.1.2}		
		Fin	Propósito	Componente
Objetivo Ponderado			100%	

Indicador ^{3.2}					
Datos de identificación del indicador ^{3.2.1}					
Orden: ^{3.2.1.1}	N/A	N/A	Nombre del indicador ^{3.2.1.2}	Porcentaje de entes públicos fiscalizados	
Dimensión del indicador ^{3.2.1.3}	Eficacia	Tipo de indicador para resultados ^{3.2.1.4}		Estratégico	
Definición del indicador ^{3.2.1.5}		Indica la cobertura de fiscalización de entes fiscalizables			
Tipo valor de la meta ^{3.2.1.6}	Relativo	Unidad de medida ^{3.2.1.8}	Porcentaje		
Método de cálculo ^{3.2.1.7}	Numerador	Entes públicos fiscalizados			
	Denominador	Entes públicos que reciben recursos públicos*100			
Desagregación geográfica ^{3.2.1.9}	Estatad	Frecuencia de medición ^{3.2.1.10}	Anual		
Transversalidad ^{3.2.1.11}					
Enfoque de transversalidad ^{3.2.1.11.1}		N/A			
Hombres ^{3.2.1.11.2}	N/A	Mujeres ^{3.2.1.11.3}	N/A	Total ^{3.2.1.11.4}	N/A
Serie de Información Disponible ^{3.2.1.12}					
Información disponible ^{3.2.1.12.1}		Reportes de la Direcciones de Auditoria			

Características del indicador ^{3.2.2}						
Característica ^{3.2.2.1}						
Calificación ^{3.2.2.2}	Claridad ^{3.2.2.1.1}	Relevancia ^{3.2.2.1.2}	Economía ^{3.2.2.1.3}	Monitoreable ^{3.2.2.1.4}	Adecuado ^{3.2.2.1.5}	Aporte marginal ^{3.2.2.1.6}
No cumple			X			X
Cumple parcialmente						
Cumple	X	X		X	X	

Contacto indicador ^{3.2.3}						
Nombre ^{3.2.3.1}	Angélica	Area ^{3.2.3.4}	Dirección de Auditoria	Odilia	Area ^{3.2.3.4}	Dirección de Auditoria



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
FICHA DE INDICADOR



Apellido paterno ^{3.2.3.2}	Juárez	Puesto ^{3.2.3.5}	Directora	Cuamatzi	Puesto ^{3.2.3.5}	Director
Apellido materno ^{3.2.3.3}	Castillo	Teléfono ^{3.2.3.7}	(01 246) 462 07 50 Ext. 202	Bautista	Teléfono ^{3.2.3.7}	(01 246) 462 07 50 Ext. 802
Correo electrónico ^{3.2.3.6}	audimunicipal@ofstlaxcala.gob.mx			audipoderes@ofstlaxcala.gob.mx		

Determinación de metas ^{3.2.4}				
Viabilidad de la meta ^{3.2.4.1}				
Meta acumulable ^{3.2.4.1.1}	Acumulable	Comportamiento del indicador ^{3.2.4.1.2}		Ascendente
Factibilidad de la meta ^{3.2.4.1.3}	Media			
Línea base ^{3.2.4.2}				
Año ^{3.2.4.2.1}	Valor ^{3.2.4.2.2}			Periodo al que corresponde el valor ^{3.2.4.2.3}
	Indicador (relativo) ^{3.2.4.2.2.1}	Numerador (absoluto) ^{3.2.4.2.2.2}	Denominador (universo de cobertura) ^{3.2.4.2.2.3}	
2017	100.0	107	107	Ene - Dic
Justificación línea base ^{3.2.4.2.4}				
Parámetros de semaforización ^{3.2.4.3}				
Tipo de valor ^{3.2.4.3.1}		Porcentual		
Umbral verde - amarillo ^{3.2.4.3.2}	65	Umbral amarillo - rojo ^{3.2.4.3.3}	45	

Meta sexenal ^{3.2.4.4}				
Año ^{3.2.4.4.1}	Valor ^{3.2.4.4.2}			Periodo al que corresponde el valor ^{3.2.4.4.3}
	Indicador ^{3.2.4.4.2.1} (relativo)	Numerador ^{3.2.4.4.2.2} (absoluto)	Denominador ^{3.2.4.4.2.3} (universo de cobertura)	
2021	100.0	107	107	Ene - Dic

Metas intermedias ^{3.2.4.5}				
Año ^{3.2.4.5.1}	Valor ^{3.2.4.5.2}			Periodo al que corresponde el valor ^{3.2.4.5.3}
	Indicador ^{3.2.4.5.2.1} (relativo)	Numerador ^{3.2.4.5.2.2} (absoluto)	Denominador ^{3.2.4.5.2.3} (universo de cobertura)	
2014 ^{3.2.4.5.1.1}	100.0	106	106	Ene - Dic
2015 ^{3.2.4.5.1.2}	100.0	106	106	Ene - Dic
2016 ^{3.2.4.5.1.3}	95.3	101	106	Ene - Dic
2017 ^{3.2.4.5.1.4}	100.0	101	101	Ene - Dic
2018 ^{3.2.4.5.1.5}	100.0	101	101	Ene - Dic
2019 ^{3.2.4.5.1.6}	100.0	101	101	Ene - Dic
2020 ^{3.2.4.5.1.7}	100.0	103	103	Ene - Dic
2021 ^{3.2.4.5.1.8}	100.0	107	107	Ene - Dic



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
 ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
 FICHA DE INDICADOR



Metas del ciclo presupuestario ^{3.2.4.6}

Periodo ^{3.2.4.6.1} (según la frecuencia de medición)	Valor ^{3.2.4.6.2}			Periodo al que corresponde el valor ^{3.2.4.6.3}
	Indicador ^{3.2.4.6.2.1} (relativo)	Numerador ^{3.2.4.6.2.2} (absoluto)	Denominador ^{3.2.4.6.2.3} (universo de cobertura)	
Periodo 4	100.0	107	107	Ene - Dic

Características de las variables ^{3.2.5} (Se debe llenar este conjunto tanta veces como número de variables existan)

Nombre ^{3.2.5.1}	Entes públicos fiscalizados
Descripción de la variable ^{3.2.5.2}	Indica la cantidad de entes fiscalizados en el ejercicio actual
Medios de verificación ^{3.2.5.3}	Informes de resultados
Unidad de medida ^{3.2.5.4}	Cantidad de Entes
Desagregación geográfica ^{3.2.5.5}	Estatal
Frecuencia ^{3.2.5.6}	Anual
Método de recopilación de datos ^{3.2.5.7}	Registros administrativos
Fecha de disponibilidad de la información ^{3.2.5.8}	Diciembre
Nombre ^{3.2.5.1}	Entes públicos que reciben recursos públicos *100
Descripción de la variable ^{3.2.5.2}	Indica la cantidad de entes fiscalizados que reciben recursos públicos
Medios de verificación ^{3.2.5.3}	Periodico Oficial
Unidad de medida ^{3.2.5.4}	Cantidad de Entes
Desagregación geográfica ^{3.2.5.5}	Estatal
Frecuencia ^{3.2.5.6}	Anual
Método de recopilación de datos ^{3.2.5.7}	Registros administrativos
Fecha de disponibilidad de la información ^{3.2.5.8}	Diciembre

Elaboró

Lic. María de los Angeles Martínez Nava
 Directora Administrativa



Autorizó

C.P. María Isabel D. Maldonado Textle
 Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior

TLAXCALA
 ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN
 SUPERIOR



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
RIESGOS



Dependencia o Entidad: Órgano de Fiscalización Superior

Unidad Responsable: Dirección de Administrativa

Proyecto: Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción

	OBJETIVOS	INDICADORES	TIPO - DIMENSIÓN - FRECUENCIA	MÉTODO DE CALCULO	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
FIN	Contribuir al combate a la corrupción, mediante la fiscalización de los recursos públicos de los entes fiscalizables y promoción de responsabilidades.	Porcentaje de recursos públicos fiscalizados	Estratégico Eficacia Anual	(Recursos públicos auditados del PET 2021 / Recursos públicos autorizados del PET 2021)*100	Informe Anual de Resultados, Presupuesto de Egresos del Estado	Se cumpla con el Programa Anual de Auditorías
PROPOSITO	Fiscalizar las cuentas públicas de los entes fiscalizables y promover responsabilidades que correspondan.	Porcentaje de entes públicos fiscalizados	Estratégico Eficacia Anual	(Número de entes públicos auditados/Número de entes que presentan cuenta pública)*100	Informe anual de resultados, relación de entes fiscalizables	Los entes públicos rinden cuentas en tiempo y forma
	Resultados de fiscalización relevantes y de calidad.	Porcentaje de informes de resultados emitidos	Estratégico Eficacia Anual	(Número de informes de auditoría realizados/Número de informes de resultados programados)*100	Informe de auditoría	Los entes públicos proporcionan información y documentación en tiempo y forma
	Seguimiento oportuno de los resultados de fiscalización.	Porcentaje de observaciones por los entes fiscalizados	Estratégico Eficacia Anual	(Total de observaciones solventadas/Total de observaciones del ejercicio fiscalizado)*100	Oficios de notificación y oficinas de propuesta de solventación	Que los entes auditados presenten propuestas de solventación dentro del plazo legal
COMPONENTES	Promoción de Responsabilidades Administrativas y adecuada defensa legal.	Porcentaje expedientes de investigación concluidos	Estratégico Eficacia Anual	(Número de expedientes concluidos durante el ejercicio/Número de expedientes iniciados durante el ejercicio)*100	Expedientes legales	Todas las instancias involucradas actúen con oportunidad y eficacia
	Mejora de los instrumentos normativos, técnicos y de sistemas de los procesos del OFS.	Porcentaje de documentos institucionales actualizados	Estratégico Eficacia Anual	(Número de documentos actualizados/Total de documentos institucionales)*100	Reportes, sistemas y página de intranet	Los documentos institucionales de la institución son retroalimentados por el personal
	Eficiente gestión, transparencia y rendición de cuentas.	Porcentaje de cuentas públicas presentadas al Congreso y publicadas	Estratégico Eficacia Trimestral	(Número de cuentas públicas entregadas al Congreso y publicadas / Total de cuentas públicas obligadas a presentar al Congreso y publicadas)*100	Oficios y página de internet	Los entes públicos rinden cuentas en tiempo y forma
	Elaborar Programa Anual de Auditorías	Porcentaje de Auditorías ejecutadas	Estratégico Eficacia Trimestral	(Número de Auditorías ejecutadas Cuenta Pública 2020 / Total de Auditorías programadas Cuenta Pública 2020)*100	Reportes, oficios e informes	Se cuenta con personal y equipos necesarios, así como la disponibilidad de los entes fiscalizados
	Revisar y fiscalizar de forma oportuna a los entes públicos.	Porcentaje de Auditorías por Fuente de Financiamiento	Gestión Eficacia Semestral	(Número de Auditorías por Fuente de Financiamiento realizadas 2020 / Total de Auditorías por Fuente de Financiamiento)*100	Formatos de auditoría (Actas, obs., etc.)	Se cuenta con personal y equipos necesarios, así como la disponibilidad de los entes fiscalizados
	Ampliar la muestra financiera o rubros a auditar de los entes fiscalizables.	Porcentaje de auditorías y evaluaciones de desempeño	Gestión Eficacia Anual	(Número de auditorías y evaluaciones de desempeño realizadas/Número de auditorías y evaluaciones de desempeño programadas)*100	Formatos de auditoría (Actas, pliego de obs., etc.)	Se cuenta con personal y equipos necesarios, así como la disponibilidad de los entes fiscalizados
	Emitir de forma oportuna el pliego de observaciones, para su debida propuesta de solventación.	Porcentaje de notificación de Pliego de observaciones	Gestión Eficacia Semestral	(Total de Pliegos notificados en tiempo/Total de Pliegos de observaciones del ejercicio fiscalizado)*100	Oficios de notificación	Se cuenta con personal y equipos necesarios, así como la disponibilidad de los entes fiscalizados
	Presentar Informes sustantivos de los Resultados de Fiscalización.	Porcentaje de informes individuales	Gestión Eficacia Anual	(Número de informes individuales realizados/Número de informes por fuente de financiamiento programadas)*100	Informes individuales y Programas Anual de Auditorías	Se cuenta con personal y equipos necesarios, así como la disponibilidad de los entes fiscalizados
	Elaborar e implementar procesos para llevar a cabo el seguimiento de auditorías.	Porcentaje de avance en la implementación del área de seguimiento	Gestión Calidad Anual	(Procesos de seguimiento regulados/Total de procesos de seguimiento)*100	Reportes, intranet y sistemas	El personal contratado cuenta con los conocimientos técnicos y profesionales para dar seguimiento a las responsabilidades
	Evaluar y revisar las propuestas de auditoría que se reciben.	Porcentaje de propuestas de solventación procesadas	Gestión Eficacia Semestral	(Número de propuestas de solventación valoradas/Total de Pliegos de Observaciones emitidos)*100	Reportes y sistemas	Los entes fiscalizados presentan dentro del plazo legal propuestas de solventación con documentación pertinente



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
RIESGOS



Dependencia o Entidad:
Unidad Responsable:
Proyecto:

Órgano de Fiscalización Superior
Dirección de Administrativa
Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción

OBJETIVOS	INDICADORES	TIPO - DIMENSIÓN - FRECUENCIA	MÉTODO DE CALCULO	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
Notificar en tiempo y forma los resultados de las propuestas de auditoría que sean recibidas.	Porcentaje de notificación de resultados de solventaciones	Gestión Eficacia Semestral	(Total de resultados de solventación notificados/Total de propuestas de solventación presentadas dentro de plazo legal)*100	Oficios de notificación y sistemas	Los entes fiscalizados y el personal analista, se apeguen a los plazos legales.
Notificar y dar seguimiento a las instancias respectivas, resultados que ameriten sanción por conductas no graves.	Porcentaje de número de observaciones turnadas a los Órganos Internos de Control	Gestión Eficacia Anual	(Número de observaciones turnadas a los OIC/Total de observaciones emitidas)*100	Reportes y sistemas	El personal auditor clasifica correctamente las observaciones considerando las posibles faltas administrativas graves y no graves.
Investigar irregularidades que constituyan probables faltas administrativas graves.	Porcentaje de expedientes calificados como Graves	Gestión Calidad Anual	(Número de faltas administrativas calificadas como graves/Total de expedientes investigados)*100	Reportes y sistemas	El personal auditor clasifica correctamente las observaciones considerando las posibles faltas administrativas graves y no graves.
Promover Procedimientos de Responsabilidad por Faltas Administrativas Graves.	Porcentaje de informes de presuntas responsabilidades administrativas	Gestión Eficacia Anual	(Número de procedimientos de investigación admitidos/Número de procedimientos de investigación radicados)*100	Expedientes de investigación	Las observaciones de probable responsabilidad administrativa estén soportadas con la evidencia suficiente, pertinente y relevante.
Denunciar hechos constitutivos de delitos.	Porcentaje de denuncias presentadas ante la Fiscalía Especializada en el Combate a la Corrupción	Gestión Eficacia Anual	(Número de denuncias ante la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción/Total de entes públicos fiscalizados con opinión negativa)*100	Acuses de presentación de denuncias	Que los entes públicos se responsabilicen de sus actuaciones
Substanciar los medios de defensa de probables responsables.	Porcentaje de medios de defensa promovidos ante OFS	Gestión Eficacia Mensual	(Número de medios de defensa concluidos /Número de medios de defensa promovidos)*100	Expedientes legales	Que se desarrollen procedimientos legales bajo principios del debido proceso para evitar afectar a cualquiera de las partes interesadas.
Determinación de acciones coercitivas derivadas de la fiscalización	Porcentaje de acciones coercitivas realizadas	Gestión Eficacia Mensual	(Número de acciones coercitivas por actos de fiscalización concluidas /Número de acciones coercitivas promovidas)*100	Expedientes legales	Que las autoridades involucradas resuelvan conforme a derecho y principios del debido proceso para evitar afectar a cualquiera de las partes interesadas.
Tramitar procedimientos laborales administrativos	Porcentaje de procedimientos laborales administrativos concluidos	Gestión Eficacia Trimestral	(Número de procedimientos laborales administrativos concluidos/ Número de procedimientos laborales administrativos promovidos)*100	Expedientes legales	Que las partes interesadas realicen sus funciones conforme a derecho
Actualizar procesos de control interno del OFS.	Porcentaje de procesos actualizados	Gestión Calidad Anual	(Número de procesos actualizados/Total de procesos)*100	Reportes, sistemas y página de intranet	Los procesos de la institución son ejecutados por el personal responsable
Actualizar o establecer Guías, Lineamientos, Criterios o Directrices que fortalezca las actividades del OFS.	Porcentaje de nuevos documentos institucionales	Gestión Calidad Anual	(Número de documentos institucionales aprobados/Total de propuestas para implementar)*100	Documentos institucionalizados	Que el personal realice propuestas nuevas
Proponer mejoras al marco jurídico que regula la fiscalización.	Porcentaje de normatividad actualizada	Gestión Calidad Anual	(Número de propuestas jurídicas aprobadas/Total de análisis jurídicos realizados)*100	Normatividad reformada	Contextualización de la normatividad de acuerdo a la evolución de la sociedad
Mantener y/o mejorar Sistemas de Información que coadyuven a las actividades del OFS.	Porcentaje de sistemas funcionando	Gestión Calidad Semestral	(Número de sistemas funcionando/Total de sistemas desarrollados)*100	Sistemas del OFS	Actualizaciones de software y hardware
Estructurar un sistema de control de calidad.	Porcentaje de procesos certificados	Gestión Calidad Anual	(Número de procesos certificados/Total de procesos implementados)*100	Expedientes de certificación de procesos	Compromiso institucional y personal capacitado
Implementar mecanismos de planeación, presupuestación y gestión con base en resultados.	Porcentaje de resultados alcanzados	Gestión Calidad Trimestral	(Número de metas cumplidas/Total de metas determinadas)*100	Reportes de avances del programa operativo anual	Ausencia de contingencias que pongan en riesgo el cumplimiento de metas.

ACTIVIDADES

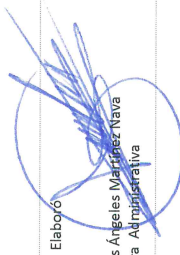


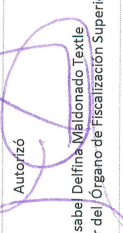
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
RIESGOS



Dependencia o Entidad: Órgano de Fiscalización Superior
 Unidad Responsable: Dirección de Administrativa
 Proyecto: Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción

OBIETIVOS	INDICADORES	TIPO - DIMENSIÓN - FRECUENCIA	MÉTODO DE CALCULO	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
Operar Sistema de gestión, control, ejercicio y rendición de cuentas.	Porcentaje sistema de contabilidad gubernamental operados	Gestión Calidad Trimestral	(Número de sistemas de contabilidad operando/Total de entes públicos con sistema de contabilidad SCGIV)*100	Comodatos y minutas de trabajo	Interes por los entes fiscalizables para mantener actualizados los sistemas de contabilidad gubernamental
Diseñar y operar los mecanismos de difusión y transparencia.	Porcentaje de cumplimiento de obligaciones de transparencia	Gestión Calidad Trimestral	(Número de obligaciones de transparencia cumplidas/Total de obligaciones de transparencia como sujeto obligado)*100	Página de internet del OFS	Interes de la ciudadanía para conocer la gestión de los entes públicos.

Elaboró

 Lic. María de los Ángeles Martínez Nava
 Directora Administrativa

Autorizó

 C.P. María Isabel Delfina Maldonado Texle
 Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior



TLAXCALA
 ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
DESCRIPCIÓN Y DESGLOSE CALENDARIZADO DE METAS DE LA MIR
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2021



Dependencia o entidad: Órgano de Fiscalización Superior U. Responsable: Dirección de Administrativa Proyecto: Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción																		
Nivel	Metas de la MIR (Verbos en Infinitivo)	Unidad de Medida	Meta Programada 2020	CALENDARIO														
				ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC			
Fin	Contribuir al combate a la corrupción, mediante la fiscalización de los recursos públicos de los entes fiscalizables y promoción de responsabilidades.	Porcentaje recursos auditados	75															75
Propósito	Fiscalizar las cuentas públicas de los entes fiscalizables y promover responsabilidades que correspondan.	Entes Públicos auditados	107								107							
Componentes	Resultados de fiscalización relevantes y de calidad.	Informes	107							107								
	Seguimiento oportuno de los resultados de fiscalización.	Porcentaje de Observaciones solventadas	70			70												
	Promoción de Responsabilidades Administrativas y adecuada defensa legal.	Porcentaje de expedientes concluidos	51															51
	Mejora de los instrumentos normativos, técnicos y de sistemas de los procesos del OFS.	Documentos	3	1						1								1
	Eficiente gestión, transparencia y rendición de cuentas.	Cuentas Públicas	4	1						1								1
	Elaborar Programa Anual de Auditorías	Documentos	1			1												
	Revisar y fiscalizar de forma oportuna a los entes públicos.	Auditoria/evaluación	305											305				
	Ampliar la muestra financiera o rubros a auditar de los entes fiscalizables.	Auditoria/evaluación	66											66				
Actividades	Emitir de forma oportuna el pliego de observaciones, para su debida propuesta de solventación.	Pliego de Observaciones	676			676												
	Presentar informes sustantivos de los Resultados de Fiscalización.	Informes	371							371								
	Elaborar e implementar procesos para llevar a cabo el seguimiento de auditorías.	Procesos	3							1								1
	Evaluar y revisar las propuestas de auditoría que se reciban.	Porcentaje	100						100									
	Notificar en tiempo y forma los resultados de las propuestas de auditoría que sean recibidas.	Porcentaje	100							100								
	Notificar y dar seguimiento a las instancias respectivas, resultados que ameriten sanción por conductas no graves.	Porcentaje Observaciones no graves	70								70							
	Investigar irregularidades que constituyan probables faltas administrativas graves.	Porcentaje de calificación grave	70													70		

Dependencia o entidad: **Órgano de Fiscalización Superior**
 U. Responsable: **Dirección de Administrativa**
 Proyecto: **Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción**

Nivel	Metas de la MIR (Verbos en Infinitivo)	Unidad de Medida	Meta Programada 2020	CALENDARIO																
				ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC					
	Promover Procedimientos de Responsabilidad por Falta Administrativas Graves.	Porcentaje de Procedimientos admitidos	90																	90
	Denunciar hechos constitutivos de delitos.	Denuncia	10															4	4	2
	Substanciar los medios de defensa de probables responsables.	Medios de defensa	170	14	15	14	15	14	15	14	15	14	15	14	15	14	15	14	15	11
	Determinación de acciones coercitivas derivados de la fiscalización	Acciones	30	3	2	3	2	3	2	3	2	3	2	3	2	3	2	3	2	2
	Tramitar procedimientos laborales administrativos	Procedimientos	20	2	1	2	2	2	2	2	2	2	1	2	1	2	1	2	1	1
	Actualizar procesos de control interno del OFS.	Procesos	50			8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	2			
	Actualizar o establecer Guías, Lineamientos, Criterios o Directrices que fortalezca las actividades del OFS.	Documentos	2						1									1		
	Proponer mejoras al marco jurídico que regula la fiscalización.	Proyectos jurídicos	10	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
	Mantener y/o mejorar Sistemas de Información que coadyuvan efficientar las actividades del OFS.	Sistemas	7	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1		
	Estructurar un sistema de control de calidad.	Certificación	1																	1
	Implementar mecanismos de planeación, presupuestación y gestión con base en resultados.	Metas	30																	30
	Operar Sistema de gestión, control, ejercicio y rendición de cuentas.	Sistema SCGIV funcionando	76																	76
	Diseñar y operar los mecanismos de difusión y transparencia.	Reportes de cumplimiento	4	1			1											1		
Total anual				2679	22	21	776	131	502	207	138	469	22	26	26	26	26	26	339	

Elaboró:
 Lic. María de los Angeles Martínez Nava
 Directora Administrativa



Autorizó:
 C.P. María Isabel Delfina Maldonado Tortle
 Auditora Superior del Organismo de Fiscalización Superior

TLAXCALA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
METAS TRIMESTRALES



Dependencia o Entidad:
Unidad Responsable:
Proyecto:

Órgano de Fiscalización Superior
Dirección de Administrativa
Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción

Nivel	PROGRAMACIÓN ANUAL DE OBJETIVOS POR PROYECTO		CALENDARIZACIÓN TRIMESTRAL													
	Metas de la MIR (Verbos en Infinitivo)	Unidad de Medida	Meta Programada 2019	Enero-Marzo	Abril-Junio	Julio-Septiembre	Octubre-Diciembre	Enero-Marzo	Abril-Junio	Julio-Septiembre	Octubre-Diciembre	% Meta	% Meta	% Meta	% Meta	
Fin	Contribuir al combate a la corrupción, mediante la fiscalización de los recursos públicos de los entes fiscalizables y promoción de responsabilidades.	Porcentaje recursos auditados	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100%	
Propósito	Fiscalizar las cuentas públicas de los entes fiscalizables y promover responsabilidades que correspondan.	Entes Públicos auditados	107	0	0	107	0	0	0	100%	0	0	0	0	0	0%
Componentes	Resultados de fiscalización relevantes y de calidad.	Informes	107	0	107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	Seguimiento oportuno de los resultados de fiscalización.	Porcentaje de Observaciones solventadas	70	70	0	0	0	0	0	100%	0	0	0	0	0	0%
	Promoción de Responsabilidades Administrativas y adecuada defensa legal.	Porcentaje de expedientes	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51	0	0	100%
	Mejora de los instrumentos normativos, técnicos y de sistemas de los procesos del OFS.	Documentos	3	1	33%	1	0	0	0	33%	0	0	1	0	0	33%
	Eficiente gestión, transparencia y rendición de cuentas.	Cuentas Públicas	4	1	25%	1	0	0	0	25%	1	0	1	0	0	25%
	Elaborar Programa Anual de Auditorías	Documentos	1	1	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	Revisar y fiscalizar de forma oportuna a los entes públicos.	Auditoría/evaluación	305	0	0	0	0	0	0	0	305	0	0	0	0	0%
	Ampliar la muestra financiera o rubros a auditar de los entes fiscalizables.	Auditoría/evaluación	66	0	0	0	0	0	0	0	66	0	0	0	0	0%
	Emitir de forma oportuna el pliego de observaciones, para su debida propuesta de solventación.	Pliego de Observaciones	676	676	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	Presentar Informes sustantivos de los Resultados de Fiscalización.	Informes	371	0	0	371	0	0	0	100%	0	0	0	0	0	0%
	Elaborar e implementar procesos para llevar a cabo el seguimiento de auditorías.	Procesos	3	1	33%	1	0	0	0	33%	0	0	1	0	0	33%
Actividades	Evaluar y revisar las propuestas de auditoría que se reciban.	Porcentaje	100	0	0	100	0	0	0	100%	0	0	0	0	0	0%
	Notificar en tiempo y forma los resultados de las propuestas de auditoría que sean recibidas.	Porcentaje	100	0	0	100	0	0	0	100%	0	0	0	0	0	0%
	Notificar y dar seguimiento a las instancias respectivas; resultados que ameriten sanción por conductas no graves.	Porcentaje Observaciones no graves	70	0	0	70	0	0	0	100%	0	0	0	0	0	0%
	Investigar irregularidades que constituyan probables faltas administrativas graves.	Porcentaje de calificación grave	70	0	0	0	0	0	0	0	70	0	0	0	0	100%
	Promover Procedimientos de Responsabilidad por Faltas Administrativas Graves.	Porcentaje Procedimientos admitidos	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90	0	0	100%
	Denunciar hechos constitutivos de delitos.	Denuncia	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	0	0	100%



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
METAS TRIMESTRALES



Dependencia o Entidad:
Unidad Responsable:
Proyecto:

Órgano de Fiscalización Superior
Dirección de Administrativa
Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción

Nivel	PROGRAMACIÓN ANUAL DE OBJETIVOS POR PROYECTO											
	Metas de la MIR (Verbos en Infinitivo)	Unidad de Medida	Meta Programada 2019	Enero-Marzo		Abril-Junio		Julio-Septiembre		Octubre-Diciembre		
				Meta	%	Meta	%	Meta	%	Meta	%	
Actividades	Substanciar los medios de defensa de probables responsables.	Medios de defensa	170	43	25%	44	26%	43	25%	40	24%	
	Determinación de acciones coercitivas derivados de la fiscalización	Acciones	30	8	27%	7	23%	8	27%	7	23%	
	Tramitar procedimientos laborales administrativos	Procedimientos	20	5	25%	6	30%	5	25%	4	20%	
	Actualizar procesos de control interno del OFS.	Procesos	50	8	16%	24	48%	18	36%	0	0%	
	Actualizar o establecer Guías, Lineamientos, Criterios o Directrices que fortalezca las actividades del OFS.	Documentos	2	0	0%	1	50%	0	0%	1	50%	
	Proponer mejoras al marco jurídico que regula la fiscalización.	Proyectos jurídicos	10	2	20%	3	30%	3	30%	2	20%	
	Mantener y/o mejorar Sistemas de Información que coadyuven eficientar las actividades del OFS.	Sistemas	7	2	29%	3	43%	2	29%	0	0%	
	Estructurar un sistema de control de calidad.	Certificación	1	0	0%	0	0%	0	0%	1	100%	
	Implementar mecanismos de planeación, presupuestación y gestión con base en resultados.	Metas	30	0	0%	0	0%	0	0%	30	100%	
	Operar Sistema de gestión, control, ejercicio y rendición de cuentas.	Reportes de cumplimiento	76	0	0%	0	0%	0	0%	76	100%	
Diseñar y operar los mecanismos de difusión y transparencia.	Reportes de cumplimiento	4	1	25%	1	25%	1	25%	1	25%		
Total Anual			2679	819		840		629		391		

Elaboró
Lic. María de los Angeles Martínez Nava
Dirección Administrativa



TLAXCALA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN
SUPERIOR

Autorizó
C.P. María Isabel Delфина Maldonado Texelle
Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
 ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
 FICHA DESCRIPTIVA DE PROYECTO



Dependencia o Entidad: Órgano de Fiscalización Superior

Unidad Responsable: Dirección de Administrativa

Programa: Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción

Nombre: Fortalecimiento a la Fiscalización y Promoción de Responsabilidades para Combatir la Corrupción

Tipo de Proyecto: Operación en Proceso Innovación Inversión

Cobertura: Cobertura Estatal Municipal Regional

Equidad: Capacidades Diferentes Indigenas Jovenes Mujeres Niños Tercera Edad No Aplica

Genero: Hombres Mujeres Ambos No Aplica

Criterio UNICEF: Población Total* No existe padron de beneficiarios Existe padrón de Beneficiarios* Georreferencia* No Aplica

Periodicidad: Anual Fecha de Inicio 01-01-2021 Fecha de Termino 31-12-2021

Clasificación Administrativa por Sector Ley de Disciplina Financiera

Personal Administrativo y de Servicio Público Magisterio Servicios de Salud Seguridad Pública Gastos Asociados a la Implementación de nuevas leyes Sentencias Laborales Definitivas

Finalidad: 1. Gobierno

Función: 1.1 Legislación

Sub - Función: 1.1.2. Fiscalización

Justificación: La Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tlaxcala en su artículos 104 y 105 facultan al Órgano de Fiscalización Superior a través de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tlaxcala y sus Municipios fiscalizar a todo ente público o persona que administre, ejerza o reciba recursos públicos para verificar su correcta justificación, comprobación y aplicación a fines y objetivos.

Objetivos

Fin: Ver resumen narrativo

Proposito: Ver resumen narrativo

Componente: Ver resumen narrativo

Actividad: Ver resumen narrativo

Indicadores

	Nombre	Formulas
Fin:	Ver anexo de Indicadores	A / B *100
Proposito:	Ver anexo de Indicadores	A / B *100
Componente:	Ver anexo de Indicadores	A / B *100
Actividad:	Ver anexo de Indicadores	A / B *100

FUENTES DE FINANCIAMIENTO

CAPITULO	ESTATAL	OTRAS	Especificar otra fuente de financiamiento:
Servicios personales	69,623,480.83		X Recursos derivados de fuentes locales
Materiales y suministros	2,427,360.00		Participaciones e incentivos económicos
Servicios generales	5,312,679.17		Aportaciones federales
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00		Gasto federal reasignado ¹
Bienes muebles e inmuebles e Intangible	1,653,600.00		Aportaciones municipales
Inversión Pública			Aportación de beneficiarios
			Otras:
TOTAL:	79,017,120.00		79,017,120.00 Presupuesto estimado: \$

Datos del Lider / Responsable:

Nombre: Lic. María de los Ángeles Martínez Nava

Cargo: Directora Administrativa

Tel. y Fax: (01 246) 462 07 50 Ext. 202 y 802 Correo Electrónico: diradministrativo@ofstlaxcala.gob.mx



**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL**



Dependencia o Entidad:	Órgano de Fiscalización Superior
Misión de la Dependencia o Entidad:	Fiscalizar los recursos públicos con integridad bajo la perspectiva de combate a la corrupción y creación de valor público
Visión de la Dependencia o Entidad:	Ser una entidad con las mejores prácticas de fiscalización, de gestión pública, transparencia y rendición de cuentas
Objetivos Estratégicos:	3. Fortalecer una fiscalización eficaz para disminuir la corrupción (DISUASIVO)

Contribución al Plan Estatal de Desarrollo 2017-2021:

Política:	Honestidad en el servicio público y combate a la corrupción
Eje	5. Gobierno honesto, eficiente y transparente
Objetivos:	5.1. Impulsar un gobierno honesto y transparente
Estrategias:	5.1.1. Impulsar una cultura de la ética pública que reduzca los actos de corrupción en el estado. 5.1.2. Implementar el Sistema Estatal Anticorrupción. 5.1.3. Fomentar la modernización y operación del gobierno mediante medios electrónicos

	ACCIÓN	PERIODICIDAD
Líneas de Acción a Corto plazo:	5.1.1.1. Fortalecer la participación del Gobierno del Estado en iniciativas que promuevan la transparencia y rendición de cuentas.	Anual
	5.1.2.1. Realizar todas las actividades necesarias con el propósito de consolidar la puesta en práctica del Sistema Estatal Anticorrupción en concordancia con el Sistema Nacional Anticorrupción.	Mensual

	ACCIÓN	PERIODICIDAD
Líneas de Acción a Mediano Plazo:	5.1.1.3. Desarrollar en las dependencias un protocolo de atención oportuna y calidad adecuada en trámites y servicios públicos.	Anual
	5.1.2.2. Implementar un sistema centralizado de presentación de quejas y denuncias sobre prácticas de corrupción en la administración pública estatal, así como fomentar su empleo por medio de convenios con los gobiernos municipales.	Trimestral

<p>Elaboró</p> <p>Lic. María de los Ángeles Martínez Nava Directora Administrativa</p> 		<p>Autorizó</p> <p>C.P. María Isabel Delfina Maldonado Textle Auditora Superior del Órgano de Fiscalización Superior</p> 
--	--	--