

**Instituto de Servicio Médico para los
Trabajadores de la Educación del Estado de
Coahuila**

**Presupuesto basado en
Resultados del Ejercicio Fiscal
2023**



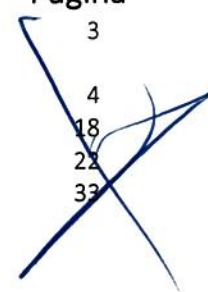
Jaramila



X
Al
20
X
7
10

ÍNDICE

Concepto	Página
I.- Presupuesto basado en Resultados 2023	3
a) Metodología de Marco Lógico	4
b) Matriz de Indicadores para Resultados	18
c) Fichas técnicas de los indicadores	22
d) Formato de Informes de Avances Trimestrales del ejercicio	33



I.- PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS 2023

El **PbR** es el proceso que integra de forma sistemática, **consideraciones sobre los resultados y el impacto** de la ejecución de los Programas presupuestarios (**Pp**) y de la aplicación de los recursos asignados a éstos. Lo anterior con el fin de **eleva la calidad de los bienes y servicios públicos**, cuidando la asignación de recursos particularmente a los que sean prioritarios y estratégicos para obtener los resultados esperados por parte de las instituciones públicas.

Con base en la legislación y normatividad descrita con anterioridad, se elaboró el Presupuesto basado en Resultados 2023:

- a) Metodología de Marco Lógico
- b) Matriz de Indicadores para Resultados
- c) Fichas técnicas de los indicadores

A continuación, se presenta el detalla de dichos elementos:






a) La Metodología de Marco Lógico - MML es una herramienta que facilita el proceso de conceptualización, diseño, ejecución, monitoreo y evaluación de Pp. Para la adecuada aplicación de la MML deben seguirse de forma ordenada y cronológica las siguientes etapas:

1. Definición del problema

Consisten en identificar a partir de un diagnóstico la situación no deseada incluidos sus involucrados, la cual que tiene posibilidades de ser resuelta a través de la acción gubernamental del Pp.

Situación no deseada

Programa Presupuestario (Pp): Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los Diferentes Niveles de Atención Médica.
1. La población derechohabiente demanda servicios con mayor oportunidad y calidad (Necesidades de Salud No Satisfechas)
2. Deficiente Infraestructura y Equipamiento Clínicas Servicio Médico (Situación No deseada)
3. Deficiente Estructura Administrativa y Operativa (Situación No deseada)
4. Ausencia de Programas de Prevención de Enfermedades. (Situación No Deseada)
5.- Gasto deficiente no sostenible (Situación No Deseada)
6. Falta de Pago Oportuno de Cuotas y Aportaciones (Situación No deseada)

Definición del problema del Pp: Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los Diferentes Niveles de Atención Médica.

Definición del Problema del Pp: Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los Diferentes Niveles de Atención Médica.	
Elementos para la definición del Problema	
1.- ¿Cuál es la Población o área de Enfoque?	Los Derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila y de sus Instituciones Educativas del Estado y <i>particulares</i> .
2.- Problemática central	Atención medica insuficiente en la prestación de los servicios de salud a los derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y <i>particulares</i> .
3.- Magnitud del Problema.	Limitación en la Prestación de los Servicios de Salud a la Población Derechohabientes del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación. Deficiente Oportunidad y Calidad en la Prestación de Servicios en los Diferentes niveles de Atención Médica. Insuficiente infraestructura Hospitalaria y Administrativa.
4.- Definición del Problema.	Deficiente prestación de servicios de salud en los diferentes niveles de atención medica de derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y <i>particulares</i> .

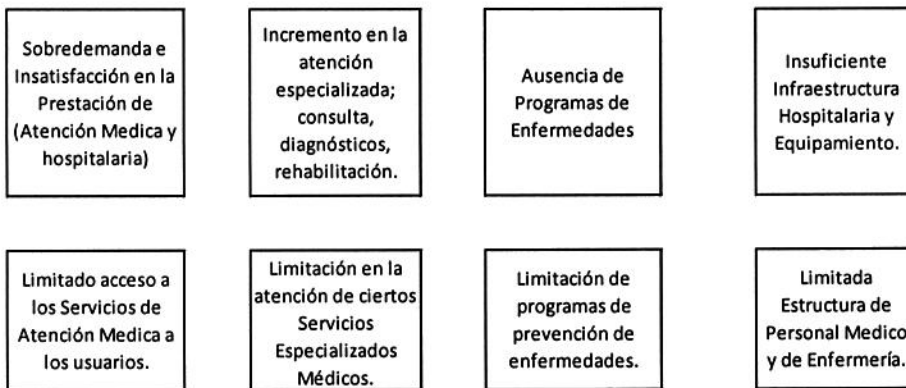
2. Análisis del problema

Para el análisis del problema se identifican las causas y los efectos detectados, lo anterior mediante el Árbol de Problemas. El problema es el tronco, las causas son las raíces y los efectos la copa del árbol (la información se deberá expresar en sentido negativo).

ARBOL DE PROBLEMAS

Atención medica insuficiente en la prestación de los servicios de salud a los derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila. y particulares.

EFFECTOS:



Limitación en la Prestación de Servicios de Salud a la Población de Derechohabientes del Instituto de Servicio Medico

Deficiente Oportunidad y Calidad en la Prestación de Servicios de Salud de Nivel Básico.

Deficiente prestación de servicios de salud en los diferentes niveles de atención medica de derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y particulares.

CAUSAS:



Handwritten notes and initials in blue and purple ink, including a large 'A' and 'RO'.

Handwritten signature in blue ink.

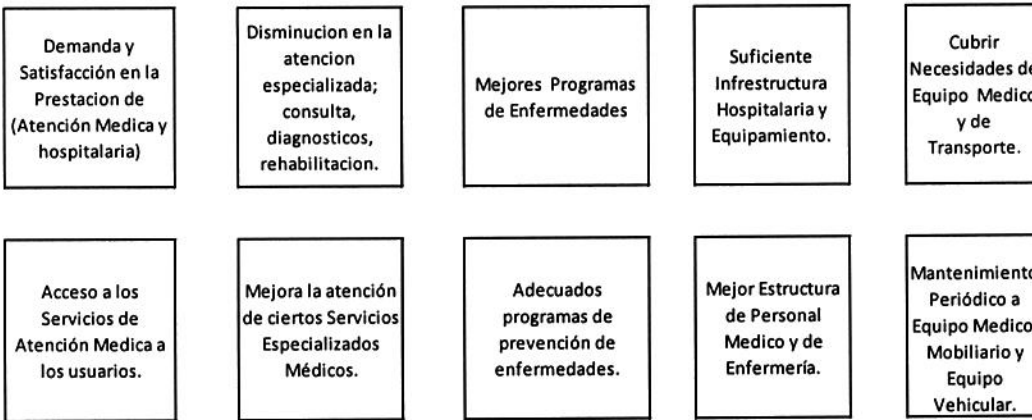
3. Definición del objetivo

Para la definición del objetivo se traducen el problema en objetivo, las causas y efectos en medios y fines, lo anterior mediante el Árbol de Objetivos. El objetivo es el tronco, los medios son las raíces y los fines la copa del árbol (la información se deberá expresar en sentido positivo).

ARBOL DE OBJETIVOS

Atención médica oportuna y de calidad en los servicios de salud a los derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.

FINES:



Disminuir las Limitantes en la Prestación de los Servicios de Salud en los diferentes niveles de atención médica a los Derechohabientes (Secc.38)

Fortalecer la Prestación de los Servicios de Salud en los diferentes niveles de atención médica a los derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.

Garantizar la Prestación de los Servicios de Salud en los Diferentes niveles de atención médica a los Derechohabientes (Secc.38)

Fortalecer la Prestación de los Servicios de Salud en los Diferentes niveles de atención médica a los Derechohabientes Secc.38.

MEDIOS:



[Handwritten signature and scribbles in blue ink]

[Handwritten initials 'AO' and 'AC' in blue and purple ink]

[Handwritten signature 'Ramon' in blue ink]

4. Selección de alternativa

Consisten en analizar, valorar y seleccionar las opciones de acción más efectivas para lograr los objetivos del Pp, lo anterior considerando las restricciones que apliquen en cada caso y verificando su factibilidad legal, técnica y presupuestaria de las alternativas (Se seleccionan los medios más viables del árbol de objetivos).

Matriz de Alternativas Pp: Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los Diferentes Niveles de Atención Médica.							
Alternativas	Tiempo de implementación	Vialidad técnica	Costo de implementación	Aceptación por parte de la población o área de enfoque	Nivel de incidencia en la solución del Problema	Viabilidad jurídica	Ponderación
1. Mejorar la calidad de los servicios de salud en beneficio a los Derechohabientes.	2	3	1	3	3	3	15
2. Asegurar la sostenibilidad con un gasto eficiente y una mayor recaudación.	3	3	3	3	3	3	18
3. Administración eficiente de la Gestión Financiera.	3	3	3	3	3	3	18

Escala:1=peor, 2= Intermedio,3= Mejor.

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

5. Definición de la Estructura Analítica del Programa presupuestario (EAPP)

Consisten en analizar y relacionar la coherencia entre el problema sus causas y efectos y el objetivo con sus medios y fines, así como la secuencia lógica (vertical) entre los mismos, esto comparando la cadena de medios-objetivos-fines seleccionada en el punto número 4, con la cadena de causas-problema-efectos que les corresponden.

Estructura Analítica del Pp: Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los Diferentes Niveles de Atención Médica.	
PROBLEMÁTICA: (Proviene del árbol de problema)	SOLUCION: (Proviene del árbol de objetivos)
E F E C T O S:	F I N E S:
1. Limitado acceso a los Servicios de atención Médica a los usuarios.	1. Acceso a los Servicios de atención Médica a los usuarios.
2. Limitación en la atención de ciertos Servicios Especializados Médicos.	2. Mejora la atención de ciertos Servicios Especializados Médicos.
3. Limitación de programas de Prevención de enfermedades.	3. Adecuados programas de prevención de enfermedades.
4. Limitada Estructura de Personal Médico y de Enfermería.	4. Mejor Estructura de Personal Médico y de Enfermería.
5. Sobredemanda e Insatisfacción en la prestación de (Atención Médica y hospitalaria)	5. Demanda y Satisfacción en la prestación de (Atención Médica y hospitalaria)
6. Incremento en la atención especializada; consulta, diagnósticos, rehabilitación.	6. Disminución en la atención especializada; consulta, diagnósticos, rehabilitación.
7. Insuficiente Infraestructura Hospitalaria y Equipamiento.	7. Suficiente Infraestructura Hospitalaria y Equipamiento.

PROBLEMA	OBJETIVO
Población:	Población:
Derechohabientes que demandan los Servicios de Salud, del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila y de sus Instituciones Educativas del Estado.	Derechohabientes que demandan los Servicios de Salud, del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila y de sus Instituciones Educativas del Estado.
Descripción del Problema:	Descripción del resultado esperado:
Deficiente prestación de servicios de salud en los diferentes niveles de atención médica de derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y Comunidad en general.	Contribuir a asegurar el acceso efectivo a los servicios de salud, con calidad, eficiencia, y oportunidad mediante la atención médica de los derechohabiente de Instituto del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila
Magnitud (Línea Base)	Magnitud (Resultado Esperado)
Cobertura parcial de la prestación de los servicios de salud otorgados	Cobertura total de la prestación de los servicios de salud otorgados.

CAUSAS	MEDIOS
1. Deficiente atención a los derechohabientes	1. Mejorar la atención a los derechohabientes
2. Deficiente Cobertura de Servicios Especializados	2. Adecuada Cobertura de Servicios Especializados.
3. Insuficiente Capacidad Operativa y Funcional en los Servicios Apoyo y de Diagnóstico	3. Mejor Capacidad Operativa y Funcional en los Servicios Apoyo y de Diagnóstico.

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

4. Deficiente estructura administrativa y operativa	4. Mejor estructura administrativa y operativa.
5. Falta de Servicio Urgencias.	5. Adecuados Servicios urgencia a los Usuarios
6. Falta de Servicios atención Medica Curativa y Hospitalaria	6. Disponibilidad de Servicios atención Medica Curativa y Hospitalaria
7. Falta de Servicios odontología, rehabilitación de Laboratorio y Rayos X	7. Disponibilidad de Servicios Odontología, Rehabilitación de Laboratorio y Rayos X
8. Escaso Personal Médico y paramédico.	8. Mayor Personal Médico y paramédico.





6. Elaboración de la MIR

Consiste en establecer el **Pp** a partir de la información de la Estructura Analítica del Programa presupuestario, construyendo un resumen narrativo de fin, propósito, componentes y actividades, el cual contiene indicadores, medios de verificación y los supuestos que son factores externos al programa que influyen en el cumplimiento de los objetivos.

Construcción de la MIR Pp:		MIR			Supuestos		
Problemática (Proviene del Árbol de Problemas)	Solución (Proviene del Árbol de Objetivos)	Nivel	Resumen Narrativo	Resultado Clave	Indicador	Medios de Verificación	
EFFECTOS 1. Limitado acceso a los Servicios de Atención Médica a los Usuarios. 2. Limitación en la atención de ciertos Servicios Especializados Médicos. 3. Limitación de programas de prevención de enfermedades. 4. Limitada estructura de Personal Médico y de Enfermería. 5. Sobredemanda e Insatisfacción en la Prestación de Atención Médica y Hospitalaria. 6. Incremento en la atención especializada; consulta, diagnósticos, rehabilitación. 7. Insuficiente Infraestructura Hospitalaria y Equipamiento.	FINES 1. Acceso a los Servicios de Atención Médica a los Usuarios. 2. Mejorar la atención de ciertos Servicios Especializados Médicos. 3. Adecuados Programas de Prevención de Enfermedades. 4. Mejorar la estructura de Personal Médico y de Enfermería. 5. Demanda y Satisfacción en la Prestación de Atención Médica y Hospitalaria. 6. Disminución en la atención especializada; consulta, diagnósticos, rehabilitación. 7. Suficiente Infraestructura Hospitalaria y Equipamiento.		FIN Contribuir a asegurar el acceso efectivo a la prestación de los servicios de salud, mediante la atención médica con calidad, eficiencia y oportunidad a los derechohabientes de Instituto del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, administración basada en los principios rectores de seguridad social, mediante el fortalecimiento de sus capacidades operativas, financieras, administrativas y de infraestructura, asegurando la sostenibilidad de la Institución con políticas de gasto eficiente y recaudación de ingresos, e implementación de la austeridad y el buen uso de los recursos.	Cobertura de los Servicios de Salud	Usuarios que demandan el servicio	Registros de usuarios que demandan el servicio por mes	Habilitación de los servicios de salud en las Unidades de Atención.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Resumen Narrativo		Resultado Clave	Indicador	Medios de Verificación	Supuestos
<p>PROBLEMA</p> <p>Población: Derechohabientes y beneficiarios que demandan los Servicios de Salud, del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila y de sus Instituciones Educativas del Estado.</p>	<p>OBIETIVO</p> <p>Población: Derechohabientes y beneficiarios que demandan los Servicios de Salud, del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila y de sus Instituciones Educativas del Estado.</p>	<p>PR OP OSI TO</p>	<p>Atención del 100% de los Derechos habientes que demanda n el servicio.</p>	<p>Reporte de uso de los años de operación en las unidades administrativas.</p>	
<p>Descripción del Problema.</p> <p>Deficiencia en la prestación de servicios de salud en los diferentes niveles de atención médica de derechohabientes y beneficiarios del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y Comunidad en general.</p>	<p>Descripción del Resultado Esperado.</p> <p>Contribuir a asegurar el acceso efectivo a los servicios de salud, con calidad, eficiencia, oportunidad y mediante la atención médica de los derechohabientes de Instituto del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.</p>	<p>Magnitud (Linea Base):</p> <p>Cobertura parcial de los servicios de salud otorgados</p>	<p>% Atención del Derecho habiente logrado.</p>	<p>Los derechohabientes y beneficiarios del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, cuentan con Prestación de los servicios de salud de manera oportuna, eficiente y con cobertura para todos.</p>	

[Handwritten signatures and initials in blue and purple ink, including a large signature and the initials 'FE' and 'RRD'.]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

CAUSAS	MEDIOS	Resumen Narrativo	Resultado Clave	Indicador	Método de Verificación	Supuestos
1. Deficiente atención a los Derechohabientes. 2. Deficiente cobertura de Servicios Especializados. 3. Insuficiente capacidad operativa y funcional en los servicios de apoyo y diagnóstico. 4. Deficiente estructura Administrativa y Operativa. 5. Falta de Servicios de Urgencia.	1. Mejor atención a los Derechohabientes. 2. Adecuada cobertura de Servicios Especializados. 3. Mejor capacidad operativa y funcional en los servicios de apoyo y diagnóstico. 4. Mejorar la estructura Administrativa y Operativa. 5. Adecuado Servicio de Urgencias a los usuarios.	<p>1. Otorgar el acceso efectivo a Servicios de Salud con calidad, eficiencia y oportunidad mediante la atención médica a los derechohabientes.</p>	<p>% porcentaje de efectividad en el otorgamiento de Servicios de Salud.</p>	<p>Cobertura de los servicios de salud otorgados</p>	<p>Reporte de esta distinción de los servicios otorgados</p>	<p>Credibilidad y aceptación de la gestión operativa de las clínicas, por parte de los Derechohabientes.</p>
6. Falta de Servicios de Atención Médica Curativa y Hospitalaria.	6. Disponibilidad de Servicios de Atención Médica Curativa, y Hospitalaria.	<p>2. Eficiente la gestión pública para transparentar el ejercicio y destino de los recursos, impulsando la Transparencia y Rendición de Cuentas.</p>	<p>Eficiencia en el ejercicio y destino de los recursos</p>	<p>Eficiencia en el ejercicio de los recursos</p>	<p>Información financiera del Instituto de Servicio Médico de los de baja dosis de la Educación</p>	<p>El personal del Instituto del Servicio Médico administra de forma eficiente los Recursos.</p>
7. Falta de Servicios de Odontología, Rehabilitación, y Rayos X 8. Escaso Personal Médico y Paramédico.	6. Disponibilidad de servicios de Odontología, rehabilitación, Laboratorio y Rayos X 8. Mayor Personal Médico y Paramédico.	<p>3. Administración de la gestión Financiera.</p>	<p>Eficiencia en la administración financiera</p>	<p>Grado de automatización en la gestión financiera</p>	<p>Reporte de los Terceros de la Información</p>	<p>Se provee a la Dirección Financiera, los recursos presupuestales necesarios, para el desempeño de sus funciones y el personal desempeña su trabajo de manera eficiente y correcta.</p>

COMPONENTE

[Handwritten signatures and initials in blue and purple ink]



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Sostenibilidad Presupuestaria	Balanza Presupuestaria LDF	Información Financiera	Las entidades aportantes del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, pagan en tiempo y forma las aportaciones.
1.1. Servicios de Atención de consulta externa de medicina general.	Número de servicios otorgados a los chochos que solicitan el servicio por mes.	Reporte de esta distinción de chochos que solicitan el servicio por mes.	La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.
1.2. Servicios de Atención de Consulta Externa de Especialistas.	Credibilidad y aceptación de la gestión operativa de las clínicas, por parte de los Derechos Humanos.	Reporte de esta distinción de chochos que solicitan el servicio por mes.	La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.
1.3. Servicios de Hospitalización	Credibilidad y aceptación de la gestión operativa de las clínicas, por parte de los Derechos Humanos.	Reporte de esta distinción de chochos que solicitan el servicio por mes.	La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.

ACT
VI
DA
DES

[Handwritten signatures and initials in blue and purple ink]



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

<p>1.4. Servicios de Cirugía</p>	<p>La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.</p>
<p>1.5. Servicios de Estudios de Laboratorio</p>	<p>La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.</p>
<p>1.6. Servicios de Atención de Consulta Dental.</p>	<p>La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.</p>
<p>1.7. Servicios de Atención de Rayos X</p>	<p>La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.</p>

[Handwritten signatures and initials in blue and purple ink, including a large signature and several initials like 'D', 'X', 'R', 'A', 'S', 'P']

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

	tes solicitan el servicio por mes.	Interés de los Usuarios en los Programas
1.8. Programas de Capacitación.	4 sesiones mensuales	Planilla de asistentes
2.1. Administración del ejercicio presupuestario utilizados para el pago de servicios personales.	Varia ciones del periodo de los gastos por información financiera de servicios personales	El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos
2.2. Administración del ejercicio presupuestario utilizados para la adquisición de materiales, suministros.	Avances Financieros del ejercicio de los materiales, suministros	El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos
2.3. Administración del ejercicio presupuestario utilizados para adquisición de servicios generales.	Varia ciones del periodo de los gastos por información de servicios generales	El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos

[Handwritten signature]

103

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

<p>3.1. Administración de ingresos ordinarios</p>	<p>Eficiencia recaudatoria del ejercicio (ingresos ordinarios)</p>	<p>Reporte de eficiencia recaudatoria</p>	<p>Las entidades aportantes pagan en tiempo y forma las aportaciones ordinarias.</p>
<p>3.2. Administración de ingresos de otras cuentas por cobrar</p>	<p>Eficiencia recaudatoria</p>	<p>Reporte de eficiencia recaudatoria</p>	<p>Las entidades aportantes pagan en tiempo y forma las aportaciones ordinarias.</p>
<p>3.3. Emisión de información financiera (informes mensuales, trimestrales y anuales)</p>	<p>Transparencia de la información financiera</p>	<p>Acusación de Recibido del Contador del Estado</p>	<p>Las áreas del Servicio Medico proveen los recursos necesarios para la emisión de información financiera.</p>
<p>3.4. Cumplimiento de Auditorías de los Entes Fiscalizadores.</p>	<p>Rendición de Cuentas</p>	<p>Eficiencia en el cumplimiento</p>	<p>Las áreas del Servicio Medico proveen la información necesaria para la atención de Auditorías.</p>
<p>3.5. Acuerdos en Junta Gobierno</p>	<p>Rendición de Cuentas</p>	<p>Acta de Junta de Gobierno</p>	<p>Las áreas del Servicio Medico proveen la información necesaria para presentación ante la Junta de Gobierno.</p>
<p>3.6. Publicación de información en la Plataforma Nacional de Transparencia.</p>	<p>Transparencia de la información</p>	<p>Eficiencia en la publicación de la información</p>	<p>Las áreas del Servicio Medico proveen la información necesaria para su publicación de información.</p>

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

			parencia.
<p>3.7. Publicación de información pública.</p>	<p>Rendición de Cuentas</p>	<p>Cumplimiento para transparencia y protección de la información.</p>	<p>Reporte de transparencia, acceso a la información y protección de datos ICAI</p>
<p>3.8. Mecanismos de Control Interno.</p>	<p>Avance de Cumplimiento</p>	<p>Programa de Control Interno, Programa de Integridad, Programa de Análisis y Administración de Riesgos.</p>	<p>Plan Anual de Control Interno. Informes de Control Interno.</p>

CIT

BO

7X

RO

Punto

b) Matriz de Indicadores para Resultados

Consiste en establecer el Pp a partir de la información de la Estructura Analítica del Programa presupuestario, construyendo un resumen narrativo de fin, propósito, componentes y actividades, el cual contiene indicadores, medios de verificación y los supuestos que son factores externos al programa que influyen en el cumplimiento de los objetivos.




Datos de identificación del programa	
Programa:	T01-Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los diferentes niveles de Atención Médica.
Unidad Administrativa responsable:	Dirección General
Unidades Coadyuvantes:	Dirección General de Área Financiera y Contabilidad, Dirección General de Área de Recursos Humanos, Dirección General de Área Recursos Materiales, Dirección General de Área de Prestaciones a Derechohabientes, Dirección General de Área Médica, Dirección General de Área de Asuntos Jurídicos, Unidad de Transparencia.
Clasificación Funcional del Gasto:	2. DESARROLLO SOCIAL
	2.3. SALUD
	2.3.2 Prestación de servicios de salud a la persona
Clasificación Programática:	T. Aportaciones a la Seguridad Social.
Presupuesto aprobado total:	\$610,438,489.00
Alineación a la Planeación	
	Plan Estatal de Desarrollo 2017 - 2023: Eje 4 Desarrollo Social Incluyente y Participativo
	Objetivo 4.7 Salud y seguridad social
	Plan Estratégico Institucional: 4.7.1. Lograr el acceso universal a los servicios de salud calidad.

MATRIZ DE INDICADORES DE DESEMPEÑO DEL Pp				
NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
Fin	Contribuir a asegurar el acceso efectivo a la prestación de los servicios de salud, mediante la atención médica, con calidad, eficiencia y oportunidad a los derechohabientes de Instituto del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, administración basada en los principios rectores de seguridad social, mediante el fortalecimiento de sus capacidades operativas, financieras, administrativas y de infraestructura, asegurando la sostenibilidad de la institución con políticas de gasto eficiente y reanudación de ingresos, e implementación de la austeridad y el buen uso de los recursos.	Cobertura de los servicios de salud otorgados	Registro de usuarios que demandan el servicio por mes.	Habilitación de los servicios de salud en las Unidades de Atención.



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Propósito	Los derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, cuentan con Prestación de los servicios de salud de manera oportuna, eficiente y con cobertura para todos.	Atención del 100% de los Derechohabientes que demandan el servicio.	Reporte de usuarios atendidos por mes.	Licencia de operación en la unidades administrativas.
Componente 1	Aceso efectivo a servicios de salud con calidad, eficiencia y oportunidad mediante la atención médica a los derechohabientes, otorgado	Cobertura de los servicios de salud otorgados	Información estadística de servicios otorgados	Credibilidad y aceptación de la gestión operativa de las clínicas, por parte de los Derechohabientes.
Actividad 1.1	Aplicación de servicios de atención de consulta externa de medicina general	Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio.	Información estadística de servicios otorgados	La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.
Actividad 1.2	Aplicación de servicios de atención de consulta externa de especialidades.	Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio.	Información estadística de servicios otorgados	La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.
Actividad 1.3	Aplicación de servicios de Hospitalización	Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio.	Información estadística de servicios otorgados	La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.
Actividad 1.4	Aplicación de servicios de Cirugía	Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio.	Información estadística de servicios otorgados	La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.
Actividad 1.5	Aplicación de servicios de Estudios de Laboratorios	Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio.	Información estadística de servicios otorgados	La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.
Actividad 1.6	Aplicación de servicios de atención de Consulta Dental	Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio.	Información estadística de servicios otorgados	La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.
Actividad 1.7	Aplicación de servicios de Atención de Rayos X	Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio.	Información estadística de servicios otorgados	La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio.
Actividad 1.8	Administración de Programas de Capacitación.	4 sesiones mensuales	Lista de asistencia F-DAD023 Rev 04	Interés de los Usuarios en los Programas
Componente 2	Gestión pública eficiente para transparentar el ejercicio y destino de los recursos, impulsando la Transparencia y Rendición de Cuentas, implementada	Eficiencia en el ejercicio de los recursos	Informe de Gestión Financiera	Administrar de forma eficiente los recursos económicos.
Actividad 2.1	Administración del ejercicio presupuestario utilizados para el pago de servicios personales.	Variaciones del periodo de los gastos por concepto de servicios personales.	Informe de Gestión Financiera	El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos
Actividad 2.2	Administración del ejercicio presupuestario utilizado para la adquisición de materiales, suministros.	Variaciones del periodo de los gastos por concepto de materiales, suministros.	Informe de Gestión Financiera	El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos
Actividad 2.3	Administración del ejercicio presupuestario utilizado para adquisición de servicios generales.	Variaciones del periodo de los gastos por concepto de servicios generales.	Informe de Gestión Financiera	El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Componente 3	Administración de Gestión Financiera, implementada	Balance presupuestario - LDF	Informe de Gestión Financiera	Las entidades aportantes pagan en tiempo y forma las aportaciones ordinarias, el déficit y la recuperación de préstamos
Actividad 3.1	Administración de ingresos ordinarios	Eficiencia recaudatoria del ejercicio (Ingresos ordinarios)	Informe de Gestión Financiera	Las entidades aportantes pagan en tiempo y forma las aportaciones ordinarias.
Actividad 3.2	Administración de ingresos de otras cuentas por cobrar.	Eficiencia recaudatoria del ejercicio	Informe de Gestión Financiera	Las entidades aportantes pagan en tiempo y forma las aportaciones ordinarias
Actividad 3.3	Emisión de información financiera (informes mensuales, trimestrales y anuales)	Eficacia en la emisión de la información financiera	Acuse de recibido del Congreso del Estado y acuerdos de la junta de gobierno	Las áreas del Servicio Médico proveen los recursos necesarios para la emisión de información financiera
Actividad 3.4.	Cumplimiento de Auditorias de Entes Fiscalizadores.	Eficacia en Cumplimiento.	Acuse de Recepción de Auditorias atendidas.	Las áreas del Servicio Médico proveen la información necesaria para la atención de Auditorias.
Actividad 3.5.	Realización de sesiones del Consejo de Administración	Eficacia en Cumplimiento.	Acta de Sesión Ordinaria	Las áreas del Servicio Médico proveen los información necesaria para presentación ante el Consejo de Administración
Actividad 3.6.	Publicación de Información en la Plataforma Nacional de Transparencia.	Eficacia en la publicación de la Información de Transparencia.	Comprobante de procesamiento	Las áreas del Servicio Médico proveen la información necesaria para su publicación de información.
Actividad 3.7.	Publicación de información Pública de Oficio para Transparencia	Cumplimiento en transparentar la información	Porcentaje de cumplimiento de evaluación de las obligaciones de transparencia	Las áreas de Servicio Médico entregan y/o difunden la información inherente a sus actividades
Actividad 3.8.	Aplicación de Mecanismos de Control Interno.	Programa de Control Interno, Programa de Integridad, Programa de Análisis y Administración de Riesgos.	Reporte de Avance Trimestral de Control Interno F-DAP-070 Rev 02	Informes de Control Interno.

REC

Reunión

EF

EX

[Handwritten signature]

Estrategia de Cobertura de los Programas presupuestarios

Definición		Conceptualización	Cuantificación		
			Año	Hombres	
<p>Los Derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila.</p>		<p>Descripción: Derechohabientes</p> <p>Localización geográfica: Coahuila de Zaragoza</p> <p>Características socioeconómicas: Personal activo y jubilado del magisterio perteneciente a la Secc 38 del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación, que percibe un salario o una jubilación, así como sus beneficiarios.</p> <p>Características geográficas: Habitantes de Coahuila de Zaragoza</p>	<p>Febrero 2023</p>	<p>18,020</p>	<p>27,526</p>

b) Metas de cobertura anual					
Población Objetivo		Meta de Cobertura Anual		Porcentaje de Cobertura Anual	
Año	Mujeres	Hombres	Año	Mujeres	Hombres
Febrero 2023	18,020	27,526	Febrero 2023	18,020	27,526
			Febrero 2023	40%	60%

c) Horizonte de mediano y largo plazo					
Población Objetivo		Horizonte de Mediano Plazo (+ de 1 y hasta 3 años)		Horizonte de Largo Plazo (+ de 3 o + años)	
Año	Mujeres	Hombres	Año	Mujeres	Hombres
Febrero 2023	18,020	27,526	Febrero 2023	18,020	27,526
			Febrero 2023	40%	60%

reg

FO

FX

[Handwritten signature]

C) Fichas técnicas de los indicadores

Para cada indicador del Pp se elabora una ficha técnica, las cuales deberán contener al menos los siguientes elementos:

- Nombre del indicador
- Definición del indicador
- Método de cálculo
- Frecuencia de medición
- Unidad de Medida
- Metas

NIVEL	No.	NOMBRE	FICHA TÉCNICA DE INDICADORES				UNIDAD DE MEDIDA	LINEA BASE	META S
			DEFINICION DEL INDICADOR	METODO DE CALCULO	ASCENDENTE / DESCENDENTE	PARAMETROS DE SEMAFORIZACION			
Fin	T01-2023-01	Cobertura de los servicios de salud otorgados	Mide la variación con respecto a los proyectado del año, respecto de los servicios otorgados a los derechohabientes	(Servicios médicos otorgados en el ejercicio actual / Servicios médicos proyectados en el año actual) * 100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%

Revisado

10

XX

XX

XX

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Propósito	T01-2023-02	Atención del 100% de los Derechohabientes que demandan el servicio.	Mide el porcentaje de clínicas, laboratorios y hospitales que se encuentran funcionando, respecto del total existentes	(clínicas, laboratorios y hospitales funcionando / clínicas, laboratorios y hospitales existentes) * 100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%
Componente 1	T01-2023-03	Cobertura de los servicios de salud otorgados	Mide el porcentaje de todos los servicios de salud que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación	(servicios de salud otorgados / servicios de salud que se estimó otorgar) * 100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%
Actividad 1.1	T01-2023-04	Cobertura del servicio de consulta externa de medicina general	Mide el porcentaje de las consultas externas de medicina general que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación	(consultas externas de medicina general otorgadas / consultas de medicina general que se estimó otorgar) * 100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Actividad 1.2	T01-2023-05	Cobertura del servicio de consulta externa de especialidades	Mide el porcentaje de consultas externas de especialidades que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación	(consultas externas de especialidades otorgadas / consultas externas de especialidades que se estimó otorgar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%
Actividad 1.3	T01-2023-06	Cobertura del servicio de hospitalización	Mide el porcentaje de servicios de hospitalización que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación	(servicios de hospitalización otorgados / servicios de hospitalización que estimó otorgar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%

RLD

SA

D

[Handwritten signature]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

<p>Actividad 1.4</p> <p>T01-2023-07</p>	<p>Cobertura del servicio de cirugía</p>	<p>Mide el porcentaje de servicios de cirugía que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación</p>	<p>(servicios de cirugía otorgados / servicios de hospitalización que estimó otorgar) *100</p>	<p>Ascendente</p>	<p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%</p>	<p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p>	<p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p>
<p>Actividad 1.5</p> <p>T01-2023-08</p>	<p>Cobertura de los servicios de estudios de laboratorio</p>	<p>Mide el porcentaje de los servicios de estudios de laboratorio que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación</p>	<p>(servicios de estudios de laboratorio otorgados / servicios de estudios de laboratorio que se estimó otorgar) *100</p>	<p>Ascendente</p>	<p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%</p>	<p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p>	<p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p>
<p>Actividad 1.6</p> <p>T01-2023-09</p>	<p>Cobertura de atención en Consulta de Dental</p>	<p>Mide el porcentaje de los servicios de Consulta Dental que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación</p>	<p>(servicios de consulta Dental otorgados / servicios de consulta Dental que se estimó otorgar) *100</p>	<p>Ascendente</p>	<p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado</p>	<p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p>	<p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p>

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Actividad 1.7	T01-2023-10	Cobertura de atención en los servicios de Rayos X e Imagenología	Mide el porcentaje de los servicios de Rayos X e Imagenología que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación	(servicios de Rayos X e Imagenología Otorgados / servicios de Rayos X e Imagenología que se estimó otorgar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%
Actividad 1.8	T01-2023-11	Porcentaje de avance del programa de capacitación	Mide el porcentaje de avance del programa de capacitación	(número de sesiones de capacitación otorgadas / número de sesiones de capacitación programadas)*100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%

[Handwritten signature and initials]

[Handwritten signature and initials]

[Handwritten signature and initials]

[Handwritten initials]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Componente	T01-2023-12	Eficiencia en el ejercicio de los recursos	Mide que los recursos aprobados sean devengados en el ejercicio para la consecución de los objetivos institucionales	(Presupuesto de egresos devengado para el ejercicio / presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio) * 100%	Ascendente	Resultado aceptable: Que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: Que se cumpla parcialmente la meta entre un 60% y 79% Resultado inaceptable: Que se cumpla parcialmente la meta entre un 0% y un 59%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del ejercicio 2022
Actividad 2.1	T01-2023-13	Variaciones del periodo de los gastos por concepto de Servicios Personales	Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 1000 en el Presupuesto de Egresos 2023	(presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 1000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 1000)*100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022

REC
Permitte

FB

P

Handwritten signature and initials.



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

<p>Actividad 2.2</p> <p>T01-2023-14</p>	<p>Variaciones del periodo de los gastos por concepto de adquisición de materiales, suministros</p>	<p>Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 2000 en el Presupuesto de Egresos 2023</p>	<p>(presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 2000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 2000) *100%</p>	<p>Descendente</p>	<p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 70% al 100% Observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 50% y 69% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 49%</p>	<p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p> <p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p>
<p>Actividad 2.3</p> <p>T01-2023-15</p>	<p>Variaciones del periodo de los gastos por concepto de Servicios Generales</p>	<p>Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 3000 en el Presupuesto de Egresos 2023</p>	<p>(presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 3000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 3000) *100%</p>	<p>Descendente</p>	<p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 70% al 100% Observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 50% y 69% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 49%</p>	<p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p> <p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p>
<p>Componente 3</p> <p>T01-2023-16</p>	<p>Balance presupuestario - LDF</p>	<p>Mide trimestre a trimestre del ejercicio, el nivel en que se encuentra el balance presupuestario en el momento del devengado; se busca que siempre se cuente con un</p>	<p>Ingresos totales devengados - Egresos presupuestarios devengados + remanentes devengados de ejercicios anteriores aplicados en el periodo</p>	<p>Ascendente</p>	<p>Resultado aceptable: Igual o mayor a cero. Observación: Que sea menor a cero, pero que sea inferior al 10% de los ingresos. Resultado inaceptable:</p>	<p>Trimestral</p> <p>Pesos</p> <p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>\$ -</p>

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

					Menor a cero y que sea superior al 10% de los ingresos.						
Actividad 3.1	T01-2023-17	Eficiencia en la recaudación de los ingresos ordinarios	balance presupuestario sostenible	Mide la eficiencia en la recaudación de los ingresos ordinarios con respecto al total de los ingresos ordinarios que se deben recaudar en el ejercicio o el total de los ingresos establecidos en el presupuesto 2023	(monto de ingresos ordinarios recaudados en el ejercicio 2023/monto de ingresos devengados)*100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%
Actividad 3.2	T01-2023-18	Eficiencia en la recaudación de ingresos de otras cuentas por cobrar	balance presupuestario sostenible	Mide la eficiencia en la recaudación de los ingresos de otras cuentas por cobrar con relación al total de los ingresos de otras cuentas por cobrar que se deben recaudar en el ejercicio o el total de los ingresos establecidos en el presupuesto 2023	(monto de ingresos de otras cuentas por cobrar recaudados en el ejercicio 2023/monto de ingresos devengados)*100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%

[Handwritten signatures and initials]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

<p>Actividad 3.3</p> <p>T01-2023-19</p>	<p>Eficacia en la emisión de la información financiera</p>	<p>Mide el grado de cumplimiento de la emisión de la información financiera que se debe de presentar</p>	<p>(información financiera emitida / información financiera que se debió de emitir) *100%</p>	<p>Ascendente</p>	<p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%</p>	<p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p>	<p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p>
<p>Actividad 3.4</p> <p>T01-2023-20</p>	<p>Eficacia en el cumplimiento de Auditorías de Entes Fiscalizadores</p>	<p>Mide el grado de cumplimiento de atención de las auditorías realizadas por los Entes Fiscalizadores</p>	<p>(número de auditorías atendidas / número de auditorías solicitadas por los Entes Fiscalizadores) *100 %</p>	<p>Ascendente</p>	<p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%</p>	<p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p>	<p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p>
<p>Actividad 3.5</p> <p>T01-2023-21</p>	<p>Cumplimiento en la celebración de sesiones ordinarias del Consejo de Administración</p>	<p>Mide el grado de cumplimiento de la obligación de celebrar sesiones ordinarias del Consejo de Administración</p>	<p>(número de sesiones que se deben llevar a cabo / número de sesiones que se realizaron) *100%</p>	<p>Ascendente</p>	<p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado</p>	<p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p>	<p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p>

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Actividad 3.6	T01-2023-22	Cumplimiento en la publicación en la Plataforma Nacional de Transparencia	Mide el cumplimiento de la carga de información en tiempo y forma en la Plataforma Nacional de Transparencia	(número de cargas de información realizadas / número de cargas que se deben de realizar)*100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%
Actividad 3.7	T01-2023-23	Cumplimiento en la publicación de información de Transparencia	Mide el cumplimiento en tiempo y forma de la publicación en Internet de la Información Pública de Oficio	(número de publicaciones realizadas / número de publicaciones que se deben realizar) * 100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Actividad 3.8	T01-2023-24	Grado de avance en el cumplimiento de los mecanismos de control interno	Mide el grado de avance en el cumplimiento de los mecanismos de control interno	(número de programas implementados / número de programas que se deben de implementar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%
---------------	-------------	---	---	--	------------	---	------------	------------	--	------

X

A

Handwritten signature

X

rest

Handwritten signature



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

d) Formato de Informes de Avances Trimestrales del ejercicio 2023

Para cada indicador del Pp se monitoreara su avance físico partiendo de su ficha técnica, las cuales deberán contener al menos los siguientes elementos:

NIVEL	No.	NOMBRE	DEFINICION DEL INDICADOR	METODO DE CALCULO	ASCENDENTE/ DESCENDENTE	PARAMETROS DE SEMAFORIZACION	FRECUENCIA DE MEDICION	UNIDAD DE MEDIDA	LINEA BASE	METAS	Seguimiento de Indicadores 2023			
											AVANCE 1ER TRIM 2023	AVANCE 2DO TRIM 2023	AVANCE 3ER TRIM 2023	AVANCE 4TO TRIM 2023
Fin	T01-2023-01	Cobertura de los servicios de salud otorgados	Mide la variación con respecto a los proyectado del año, respecto de los servicios otorgados a los derechohabientes	(Servicios médicos otorgados en el ejercicio actual / Servicios médicos proyectados en el año actual) * 100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%				
Propósito	T01-2023-02	Atención del 100% de los Derechohabientes que demandan el servicio.	Mide el porcentaje de clínicas, laboratorios y hospitales que se encuentran funcionando, respecto del total existentes	(Clínicas, laboratorios y hospitales funcionando / clínicas, laboratorios y hospitales existentes) * 100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%				
Componente 1	T01-2023-03	Cobertura de los servicios de salud otorgados	Mide el porcentaje de todos los servicios de salud que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación	(servicios de salud otorgados / servicios de salud que se estimó otorgar) * 100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%				
Actividad 1.1	T01-2023-04	Cobertura del servicio de consulta externa de medicina general	Mide el porcentaje de las consultas externas de medicina general que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación	(consultas externas de medicina general otorgadas / consultas de medicina general que se estimó otorgar) * 100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%				

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Actividad 1.2	T01-2023-05	Cobertura del servicio de consulta externa de especialidades	Mide el porcentaje de consultas externas de especialidades que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación	(consultas externas de especialidades otorgadas / consultas externas de especialidades que se estimó otorgar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del 2022	100%				
Actividad 1.3	T01-2023-06	Cobertura del servicio de hospitalización	Mide el porcentaje de servicios de hospitalización que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación	(servicios de hospitalización otorgados / servicios de hospitalización que se estimó otorgar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del 2022	100%				
Actividad 1.4	T01-2023-07	Cobertura del servicio de cirugía	Mide el porcentaje de servicios de cirugía que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación	(servicios de cirugía otorgados / servicios de hospitalización que se estimó otorgar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del 2022	100%				
Actividad 1.5	T01-2023-08	Cobertura de los servicios de estudios de laboratorio	Mide el porcentaje de los servicios de estudios de laboratorio que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación	(servicios de estudios de laboratorio otorgados / servicios de estudios de laboratorio que se estimó otorgar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del 2022	100%				
Actividad 1.6	T01-2023-09	Cobertura de atención en Consulta de Dental	Mide el porcentaje de los servicios de Consulta Dental que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación	(servicios de consulta Dental otorgados / servicios de consulta Dental que se estimó otorgar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del 2022	100%				



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Actividad 1.7	T01-2023-10	Cobertura de atención en los servicios de Rayos X e Imagenología	Mide el porcentaje de los servicios de Rayos X e Imagenología que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación	(servicios de Rayos X e Imagenología Otorgados / servicios de Rayos X e Imagenología que se estimó otorgar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del 2022	100%				
Actividad 1.8	T01-2023-11	Porcentaje de avance del programa de capacitación	Mide el porcentaje de avance del programa de capacitación	(número de sesiones de capacitación otorgadas / número de sesiones de capacitación programadas) *100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del 2022	100%				
Componente 2	T01-2023-12	Eficiencia en el ejercicio de los recursos	Mide que los recursos aprobados sean devengados en el ejercicio para la consecución de los objetivos institucionales	(Presupuesto de egresos devengado para el ejercicio / presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio) * 100%	Ascendente	Resultado aceptable: Que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: Que se cumpla parcialmente la meta entre un 60% y 79% Resultado inaceptable: Que se cumpla parcialmente la meta entre un 0% y un 59%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del ejercicio del 2022	100%				
Actividad 2.1	T01-2023-13	Variaciones del periodo de los gastos por concepto de Servicios Personales	Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 1000 en el Presupuesto de Egresos 2023	(presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 1000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 1000) *100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del 2022	100%				
Actividad 2.2	T01-2023-14	Variaciones del periodo de los gastos por concepto de adquisición de materiales, suministros	Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 2000 en el Presupuesto de Egresos 2023	(presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 2000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 2000) *100%	Descendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 70% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 50% y 69%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 49%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del 2022	100%				

REC

103

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Actividad 2.3	T01-2023-15	Variaciones del periodo de los gastos por concepto de Servicios Generales	Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 3000 en el Presupuesto de Egresos 2023	(presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 3000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 3000) *100%	Descendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 70% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 50% y 69%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 49%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del Ejercicio 2022	100%
Componente 3	T01-2023-16	Balance presupuestario - LDF	Mide trimestre a trimestre del ejercicio, el nivel en que se encuentra el balance presupuestario en el momento del devengado; se busca que siempre se cuente con un balance presupuestario sostenible	Ingresos totales devengados + remanentes devengados de ejercicios anteriores aplicados en el periodo	Ascendente	Resultado aceptable: Igual o mayor a cero. Resultado en observación: Que sea menor a cero, pero que sea inferior al 10% de los Ingresos. Resultado inaceptable: Menor a cero y que sea superior al 10% de los Ingresos.	Trimestral	Pesos	Resultados del Ejercicio del Ejercicio 2022	\$ -
Actividad 3.1	T01-2023-17	Eficiencia en la recaudación de los ingresos ordinarios	Mide la eficiencia en la recaudación de los ingresos ordinarios con respecto al total de los ingresos ordinarios que se deben recaudar en el ejercicio o el total de los ingresos establecidos en el presupuesto 2023	(monto de ingresos ordinarios recaudados en el ejercicio 2023/monto de ingresos devengados) *100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del Ejercicio 2022	100%
Actividad 3.2	T01-2023-18	Eficiencia en la recaudación de ingresos de otras cuentas por cobrar	Mide la eficiencia en la recaudación de los ingresos de otras cuentas por cobrar con relación al total de los ingresos de otras cuentas por cobrar que se deben recaudar en el ejercicio o el total de los ingresos establecidos en el presupuesto 2023	(monto de ingresos de otras cuentas por cobrar recaudados en el ejercicio 2023/monto de ingresos devengado) *100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del Ejercicio del Ejercicio 2022	100%

RS

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Actividad 3.3	T01-2023-19	Eficacia en la emisión de información financiera	Mide el grado de cumplimiento de la emisión de información financiera que se debe de presentar	(información financiera emitida / información financiera que se debió de emitir) *100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%				
Actividad 3.4	T01-2023-20	Eficacia en el cumplimiento de Entes Fiscalizadores	Mide el grado de cumplimiento de atención de las auditorías realizadas por los Entes Fiscalizadores	(número de auditorías atendidas / número de auditorías solicitadas por los Entes Fiscalizadores) *100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%				
Actividad 3.5	T01-2023-21	Cumplimiento en la celebración de sesiones ordinarias del Consejo de Administración	Mide el grado de cumplimiento de la obligación de celebrar sesiones ordinarias del Consejo de Administración	(número de sesiones que se deben llevar a cabo / número de sesiones que se realizaron) *100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%				
Actividad 3.6	T01-2023-22	Cumplimiento en la publicación en la Plataforma Nacional de Transparencia	Mide el cumplimiento de la carga de información en tiempo y forma en la Plataforma Nacional de Transparencia	(número de cargas de información realizadas / número de cargas que se deben de realizar) *100%	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%				
Actividad 3.7	T01-2023-23	Cumplimiento en la publicación de información de Transparencia	Mide el cumplimiento en tiempo y forma de la publicación en Internet de la Información Pública de Oficina	(número de publicaciones realizadas / número de publicaciones que se deben realizar) * 100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%.	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio 2022	100%				

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

Actividad 3.8	T01-2023-24	Grado de avance en el cumplimiento de los mecanismos de control interno	Mide el grado de avance en el cumplimiento de los mecanismos de control interno	(Número de programas implementados / número de programas que se debían de implementar) *100	Ascendente	Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%	Trimestral	Porcentaje	Resultados del cierre del Ejercicio del 2022				
---------------	-------------	---	---	---	------------	---	------------	------------	--	--	--	--	--

[Handwritten mark]

RO

[Handwritten signature]

A

[Handwritten signature]

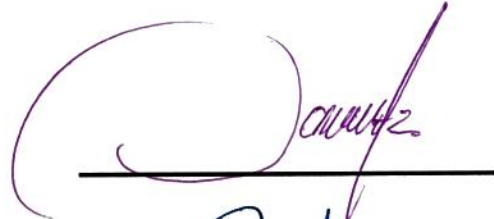
[Handwritten signature]

FB

Hoja de firmas de aprobación del Presupuesto basado en Resultado del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila; del Ejercicio Fiscal 2023

C.P. Nancy Alviso Martínez

Subdirectora de Contabilidad de Organismos de la
La Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado
de Coahuila de Zaragoza.



Ing. Juan Martín Peña Lara

Jefe del Departamento de Estadística
de la Secretaría de Salud del Gobierno del Estado
de Coahuila de Zaragoza.



Profr. José de Jesús Contreras Gómez

Representante de la Sección 38
del Sindicato Nacional de Trabajadores
de la Educación.



C.P. Manuel Armando Terán Ruiz

Representante de la Universidad Autónoma
de Coahuila.



Ing. Oliver García Saucedo

Representante del Sindicato de Trabajadores
de la Universidad Autónoma de Coahuila.



M.C. Roxana Cuevas Flores

Representante del Sindicato de Trabajadores
de la Universidad Autónoma de Coahuila.



Ing. Alejandro Treviño Saldaña

Director General del Instituto de Servicio Médico
de los Trabajadores de la Educación y Secretario
Técnico del Consejo de Administración



C.P. José Antonio Padilla Estrada

Subdirector de Auditoría Externa de la Secretaría
de Fiscalización y Rendición de Cuentas.

