

## Matriz de Indicadores para Resultados

Datos del Programa Presupuestario																				
Nombre del Programa Presupuestario		Combate a la corrupción mediante la fiscalización y rendición de cuentas																		
Clave		40																		
Eje Rector		5. Ciudad Abierta																		
Objetivo		Objetivo 5.4 Control interno eficaz y capacitación para un alto desempeño. Fortalecer el control interno municipal, mediante acciones que permitan asegurar mecanismos de vigilancia, evaluación y capacitación continua del personal respecto a resultados esperados y rendición de cuentas de las actividades municipales.																		
Unidad Responsable		Contraloría Municipal																		
Beneficiarios		La Administración Pública Municipal, sus servidores públicos e indirectamente la sociedad																		
Objetivos, Indicadores y Metas de la MIR																				
Nivel	Número de		Objetivo / Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Unidad de medida	Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Frecuencia de medición	Sentido del indicador	Línea base		Meta	Semafización			Medios de verificación	Supuestos	Unidad Administrativa ejecutora
	Componente	Actividad										Valor	Año		Verde	Amarillo	Rojo			
Fin			Contribuir al cumplimiento de la normativa aplicable en los procedimientos de adjudicación de Obra Pública y Adquisiciones, mediante acciones de verificación	Porcentaje de verificación a procedimientos de Obra Pública y Adquisiciones	Este indicador mide el porcentaje de procedimientos verificados	(Total de procedimientos verificados / Total de procedimientos seleccionados a verificar por la Dirección de Fiscalización) * 100	Porcentaje	Estratégico	Eficacia	Anual	Ascendente	-	2022	90%	> = 80%	> = 80% & < = 50%	< = 50%	Concentrado de informes de la Dirección de Fiscalización	Un alto nivel de rendición de cuentas conlleva un uso de los recursos públicos con eficiencia, eficacia, economía y calidad	Dirección de Fiscalización
Propósito			Identificar las observaciones no solventadas y que requieren vista a la autoridad investigadora	Porcentaje de observaciones derivadas de auditorías internas turnadas a la Dirección de Control Interno e Investigación	Este indicador mide el porcentaje de observaciones derivadas de auditorías internas turnadas a la Dirección de Control Interno e Investigación	(Vistas a la Autoridad Investigadora / Observaciones detectadas que requieren investigación en auditorías seleccionadas)*100	Porcentaje	Estratégico	Eficacia	Anual	Ascendente	ND	2022	100%	> = 80%	> = 80% & < = 50%	< = 50%	Reporte de observaciones derivadas de auditorías internas	Un alto nivel de rendición de cuentas conlleva un uso de los recursos públicos con eficiencia, eficacia, economía, calidad y transparencia.	Dirección de Fiscalización
Componente	1		Generar informes de resultados de auditoría para cumplir con la normatividad en materia de fiscalización	Porcentaje de informes de resultados generados	Este indicador mide los informes de resultados generados, derivados de la ejecución de auditorías seleccionadas	(Informes de resultados de auditorías generados/ auditorías programadas por la Dirección de Fiscalización) * 100	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Semestral	Ascendente	100%	2021	100%	> = 80%	> = 80% & < = 50%	< = 50%	Informes de resultados de auditorías	Las dependencias y entidades municipales propicien altos niveles de eficiencia, responsabilidad y transparencia	Dirección de Fiscalización
Actividad	1	1	Implementar un lineamiento de auditoría alineado al Sistema Nacional de Fiscalización	Lineamiento de auditoría alineado al Sistema Nacional de Fiscalización	Este indicador mide la implementación de un lineamiento de actuación de actividades de fiscalización	Implementación de lineamiento de auditoría alineado al Sistema Nacional de Fiscalización.	Documento	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	-	2022	1	> = 80%	> = 80% & < = 50%	< = 50%	Lineamiento de auditoría autorizado	La actualización de los lineamientos en materia de Fiscalización propicia una Administración Pública Municipal eficiente y transparente	Dirección de Fiscalización
Actividad	1	2	Realizar actas de inicio de auditorías para formalizar el inicio de las verificaciones	Porcentaje de actas de inicio de auditoría levantadas	Este indicador mide el porcentaje de actas de inicio de auditoría realizadas	(Actas de inicio de auditoría levantadas / Auditorías programadas por la Dirección de Fiscalización) * 100	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	-	2022	80%	> = 80%	> = 80% & < = 50%	< = 50%	Relación de actas de inicio de auditoría levantadas	El servidor público será más consistente de la importancia de la fiscalización y de sus áreas de oportunidad.	Dirección de Fiscalización
Actividad	1	3	Comunicar las observaciones preliminares a las instancias auditadas para su posterior respuesta y posible solventación	Porcentaje de informes de observaciones preliminares comunicados a las instancias auditadas	Este indicador mide el porcentaje de informes de observaciones preliminares comunicados a las instancias auditadas	(Comunicados de observaciones preliminares de auditoría entregados / Auditorías programadas por la Dirección de Fiscalización) * 100	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	-	2022	80%	> = 80%	> = 80% & < = 50%	< = 50%	Relación de comunicados de observaciones preliminares	Las dependencias y entidades municipales propicien altos niveles de eficiencia, responsabilidad y transparencia	Dirección de Fiscalización
Componente	2		Cumplimiento por parte de las Dependencias que conforman el Gobierno Municipal, a los requerimientos de información emitidos por la Dirección de Fiscalización.	Porcentaje de requerimientos atendidos por instancias municipales dentro de la ejecución de auditorías	Este indicador medirá el porcentaje de requerimientos atendidos por instancias municipales dentro de la ejecución de auditorías	(Número de requerimientos atendidos / Número de requerimientos realizados) * 100	Porcentaje	Gestión	Eficiencia	Semestral	Ascendente	-	2022	80%	> = 80%	> = 80% & < = 50%	< = 50%	Oficios de contestación a requerimientos de información	Las dependencias y entidades municipales propicien altos niveles de eficiencia, responsabilidad y transparencia	Dirección de Fiscalización
Actividad	2	1	Actos de gobierno celebrados con la presencia de personal de la Dirección de Fiscalización como testigos de su ejecución	Porcentaje de asistencia a eventos, sesiones y actos de gobierno atendidos por la Dirección de Fiscalización	Este indicador medirá el porcentaje de asistencia del personal de la Dirección de Fiscalización a eventos, sesiones y actos de gobierno municipales	(Invitaciones a eventos, sesiones y actos de gobierno atendidos por la Dirección de Fiscalización / Total de invitaciones a eventos, sesiones y actos de gobierno recibidos en la Dirección de Fiscalización)* 100	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	-	2022	95%	> = 80%	> = 80% & < = 50%	< = 50%	Relación de asistencia a invitaciones a actos de gobierno	Las dependencias y entidades municipales propicien altos niveles de eficiencia, responsabilidad y transparencia	Dirección de Fiscalización

Objetivos, Indicadores y Metas de la MIR																				
Nivel	Número de		Objetivo / Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Unidad de medida	Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Frecuencia de medición	Sentido del indicador	Línea base		Meta	Semaforización			Medios de verificación	Supuestos	Unidad Administrativa ejecutora
	Componente	Actividad										Valor	Año		Verde	Amarillo	Rojo			
Actividad	2	2	Cumplimiento a los requerimientos de información emitidos por los Órganos de Fiscalización Superior	Porcentaje de requerimientos atendidos por instancias municipales dentro de la ejecución de auditorías internas	Este indicador medirá el porcentaje de requerimientos atendidos por instancias municipales dentro de la ejecución de auditorías internas	(Número de requerimientos atendidos / Número de requerimientos realizados) * 100	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	-	2022	80%	> = 80%	> = 80% & < = 50%	< = 50%	Oficios de constestación	Las dependencias y entidades municipales propicien altos niveles de eficiencia, responsabilidad y transparencia	Dirección de Fiscalización

Lic. María de Lourdes Williams Couttolenc  
 Contralora Municipal