

## Matriz de Indicadores para Resultados

Datos del Programa Presupuestario	
Nombre del Programa Presupuestario	Control Interno y Evaluación del Desempeño
Alineación al Eje rector del Plan Municipal de Desarrollo	V. Ciudad abierta
Alineación al Objetivo del Plan Municipal de Desarrollo	5.4 Control interno eficaz y capacitación para un alto desempeño
Dependencia	Contraloría Municipal
Beneficiarios	Dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal y Paramunicipal

Dato general para indicadores		
Semaforización		
Verde	Amarillo	Rojo
>=80%	<80% & >50%	<=50%

Objetivos, Indicadores y Metas de la Matriz de Indicadores para Resultados																	
Nivel	Número de		Objetivo / Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Frecuencia de medición	Sentido del indicador	Línea base		Meta anual	Unidad de medida	Medios de verificación	Supuestos	Unidad Administrativa ejecutora
	Componente	Actividad									Valor	Año					
Fin	-	-	Contribuir en el fortalecimiento del control interno y desempeño municipal mediante la ejecución de mecanismos de revisión, actualización, evaluación y capacitación de dependencias y programas presupuestarios	Variación en el Índice General de Avance en PBR-SED	Mide la variación en la calificación obtenida por el municipio en el Diagnóstico PBR-SED de la SHCP	$((\text{Índice General de Avance en PBR-SED en t} / \text{Índice General de Avance en PBR-SED en 2021}) - 1) * 100$	Estratégico	Eficacia	Anual	Ascendente	0.1	2021	8%	Tasa	Diagnóstico PBR-SED - Secretaría de Hacienda y Crédito Público - Anual	La normatividad federal, estatal y municipal establece las directrices y atribuciones para la operación de un modelo de Gestión para Resultados y de un Sistema de Control Interno	Dirección de Control Interno e Investigación
Propósito	-	-	Las dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal y Paramunicipal operan bajo procesos sustantivos orientados a resultados	Porcentaje de implantación del sistema de control interno y evaluación del desempeño	Muestra el grado de implantación de las actividades relativas del sistema de control interno y evaluación del desempeño	$((\text{Dependencias de la Administración Pública Municipal que aplican el sistema de control interno} / \text{Total de dependencias de la Administración Pública Municipal}) + (\text{Dependencias de la Administración Pública Municipal y Paramunicipal que aplican el sistema de evaluación del desempeño} / \text{Total de dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal y Paramunicipal})) / 2 * 100$	Estratégico	Eficacia	Anual	Ascendente	100%	2022	90%	Porcentaje	Informe de Avance de Control Interno y Evaluación del Desempeño - Dirección de Control Interno e Investigación - Mensual	Las dependencias que conforman la Administración Pública Municipal cumplen con los procesos y actividades relativas al modelo de PBR-SED en las distintas etapas del ciclo presupuestario	Dirección de Control Interno e Investigación
Componente	1		Sistema de Evaluación del Desempeño ejecutado	Porcentaje de Programas presupuestarios y Programas Operativos Anuales con ficha de revisión de indicadores	Mide el porcentaje de PP y POA con ficha de revisión y seguimiento elaborada a partir de la información presentada en los informes trimestrales de avance de resultados	$(\text{Programas presupuestarios y Programas Operativos Anuales con ficha de revisión de indicadores} / \text{Total de Programas presupuestarios y Programas Operativos Anuales vigentes en el ejercicio fiscal}) * 100$	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2022	100%	Porcentaje	Fichas de revisión de indicadores - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	El área responsable de la emisión de los informes de avance de resultados de Pp's y POAS entrega los documentos en tiempo y forma	Dirección de Control Interno e Investigación
Actividad	1	1	Revisión y análisis de indicadores	Porcentaje de indicadores de los informes de avance trimestral revisados y analizados	Mide el porcentaje de indicadores de Pp's y POAS con revisión sobre su comportamiento y semaforización	$(\text{Indicadores de los informes de avance trimestrales revisados y analizados} / \text{Indicadores que integran los informes de avance trimestral}) * 100$	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Fichas de revisión de indicadores - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Las Unidades Responsables de Pp's y POAS reportan oportunamente los avances de sus indicadores	Dirección de Control Interno e Investigación
Actividad	1	2	Emisión de oficios de observaciones y justificación de avances	Porcentaje de oficios de observaciones y justificación enviados a las dependencias municipales y paramunicipales	Mide el porcentaje de oficios generados y entregados a las dependencias municipales y paramunicipales con observaciones respecto a los avances reportados	$(\text{Oficios de observaciones y justificación enviados a las dependencias municipales y paramunicipales} / \text{Dependencias municipales y paramunicipales con observaciones derivadas del análisis de los informes de avance trimestral de}) * 100$	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Oficios de revisión de indicadores - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Los avances de los informes de resultados se calculan correctamente conforme a la fórmula y parámetros de semaforización establecidos	Dirección de Control Interno e Investigación
Actividad	1	3	Seguimiento al Programa Anual de Evaluación	Porcentaje de actividades realizadas conforme al cronograma de ejecución del Programa Anual de Evaluación	Mide el cumplimiento de las actividades relativas al cronograma de ejecución del Programa Anual de Evaluación	$(\text{Actividades realizadas conforme al cronograma de ejecución del Programa Anual de Evaluación} / \text{Actividades contempladas conforme al cronograma de ejecución del Programa Anual de Evaluación}) * 100$	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Informe de Avance de Evaluación del Desempeño - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Las dependencias y evaluadores externos que participan en el proceso de evaluación cumplen con sus actividades conforme a sus atribuciones y a los términos de referencia	Dirección de Control Interno e Investigación
Actividad	1	4	Seguimiento al Mecanismo de Aspectos Susceptibles de Mejora	Porcentaje de documentos de trabajo derivados del Mecanismo de Aspectos Susceptibles de Mejora revisados y validados	Mide el porcentaje de los documentos de trabajo derivados del Mecanismo ASM revisados por la Dirección para conocer el estatus de avance de las actividades definidas por las Unidades Responsables	$(\text{Documentos de trabajo derivados del Mecanismo de Aspectos Susceptibles de Mejora revisados y validados} / \text{Total de documentos de trabajo derivados del Mecanismo de Aspectos Susceptibles de Mejora}) * 100$	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2023	100%	Porcentaje	Avance al documento de trabajo ASM - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Las Unidades Responsables de los Pp's elaboran y entregan los documentos de trabajo ASM en tiempo y forma	Dirección de Control Interno e Investigación
Componente	2	-	Sistema de Control Interno implantado	Porcentaje de actividades para la implantación del Sistema de Control Interno	Mide el avance y cumplimiento de actividades realizadas para la implantación del Sistema de Control Interno	$(\text{Actividades para la implantación del Sistema de Control Interno realizadas} / \text{Actividades para la implantación del Sistema de Control Interno establecidas en el programa anual de trabajo}) * 100$	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Informe de Avance de Control Interno - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Las dependencias municipales llevan a cabo las actividades necesarias para integrar el sistema de control interno en sus procesos	Dirección de Control Interno e Investigación

Actividad	2	1	Atención a dependencias municipales	Porcentaje de asesorías brindadas en materia de control interno a dependencias municipales	Mide las asesorías brindadas a las dependencias municipales en materia control interno respecto a las solicitadas	(Asesorías brindadas en materia de control interno a dependencias municipales / Asesorías en materia de control interno solicitadas por dependencias municipales)*100	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Informe de Avance de Control Interno - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Las dependencias municipales solicitan asesorías para llevar a cabo las actividades relativas a control interno	Dirección de Control Interno e Investigación
Actividad	2	2	Difusión de valores del código de ética	Porcentaje de actividades de difusión del código de ética realizadas	Mide el avance en el cumplimiento de actividades de difusión del código de ética	(Actividades de difusión del código de ética realizadas / Actividades de difusión del código de ética contempladas en el programa anual de trabajo)*100	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Informe de Avance de Control Interno - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Se cuenta con los recursos tecnológicos para difundir el materia del código de ética entre las y los servidores públicos	Dirección de Control Interno e Investigación
Actividad	2	3	Elaboración de reportes de control interno	Porcentaje de reportes de control interno elaborados	Mide la cantidad de reportes de control interno que fueron elaborados respecto de los que requiere el área	(Reportes de control interno elaborados / Reportes de control interno requeridos)*100	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Informe de Avance de Control Interno - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Las y los servidores públicos acuden a las capacitaciones de control interno impartidas	Dirección de Control Interno e Investigación
Actividad	2	4	Capacitación a servidores públicos en materia de control interno	Porcentaje de servidores públicos capacitados en materia de control interno	Mide la cantidad de servidores públicos que fungen como Enlaces que asistieron a las capacitaciones impartidas por la Coordinación de Control Interno	(Servidores públicos capacitados que fungen como Enlaces en materia de control interno / Total de enlaces de control interno)*100	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Informe de Avance de Control Interno - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Los enlaces de las dependencias municipales actualizan su información de entrega-recepción en las fechas establecidas	Dirección de Control Interno e Investigación
Componente	3	-	Sistema de entrega recepción actualizado	Porcentaje de unidades administrativas que actualizan el sistema entrega recepción	Mide la proporción de unidades administrativas de las dependencias municipales y paramunicipales que realizan actualizaciones periódicas del sistema entrega-recepción	(Unidades administrativas que actualizan el sistema de entrega recepción / Total de unidades administrativas del municipio)*100	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Informe de Avance de Entrega Recepción - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	El sistema de entrega-recepción funciona correctamente y es posible acceder a la información de las dependencias	Dirección de Control Interno e Investigación
Actividad	3	1	Verificación del cumplimiento de las unidades administrativas en la actualización del sistema entrega recepción	Porcentaje de revisiones de actualización del sistema entrega recepción realizadas	Mide el total de verificaciones realizadas al sistema de entrega-recepción por parte de la Coordinación	(Revisiones de actualización del sistema entrega recepción realizadas / Revisiones de actualización del sistema entrega recepción requeridas)*100	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Informe de Avance de Entrega Recepción - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Las y los servidores públicos acuden a las capacitaciones del sistema de entrega-recepción impartidas	Dirección de Control Interno e Investigación
Actividad	3	2	Capacitación a servidores públicos en materia de entrega recepción	Porcentaje de servidores públicos capacitados en materia de entrega recepción	Mide el porcentaje de enlaces de dependencias municipales capacitados para el uso del sistema de entrega-recepción	(Servidores públicos capacitados en materia de entrega recepción / Total de servidores públicos designado como enlaces de entrega recepción)*100	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Informe de Avance de Entrega Recepción - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Los servidores públicos presentan su declaración patrimonial de inicio, modificación o conclusión en los términos y tiempo establecidos en la normatividad	Dirección de Control Interno e Investigación
Componente	4	-	Declaraciones patrimoniales e intereses presentadas	Porcentaje de servidores públicos que presentan su declaración patrimonial e intereses	Mide la cantidad de servidores públicos que presentan su declaración patrimonial de inicio o modificación	(Servidores públicos que presentan su declaración patrimonial de inicio + Servidores públicos que presentan su declaración patrimonial de modificación / Servidores públicos obligados a presentar su declaración patrimonial)*100	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2021	100%	Porcentaje	Reporte de declaraciones de DeclaraNet - Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral	Los servidores públicos acuden a la Contraloría Municipal para entregar el acuse correspondiente	Dirección de Control Interno e Investigación
Actividad	4	1	Notificación de presentación de declaración patrimonial de inicio	Porcentaje de notificaciones de presentación de declaración patrimonial de inicio enviadas a los enlaces	Mide el porcentaje de correos electrónicos de notificación de servidores públicos obligados a presentar su declaración patrimonial de inicio enviados a los enlaces de las dependencias	(Notificaciones de declaración patrimonial de inicio enviados a los enlaces de las dependencias / Notificaciones de declaración patrimonial de inicio elaboradas)*100	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	2022	100%	Porcentaje	Correos electrónicos de notificación Dirección de Control Interno e Investigación - Trimestral		Dirección de Control Interno e Investigación

Lic. María de Lourdes Williams Couttolenc  
 Contralora Municipal del Municipio de Monterrey, Nuevo León

Lic. Luis Raúl Gutierrez Zapien  
 Director de Control Interno e Investigación