

PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TARANDACUAO, GTO 2023

DIAGNOSTICO

1.- IDENTIFICACIÓN DEL PROBLEMA

El objetivo central de la Contraloría Municipal de Tarandacua, Gto es el controlar, evaluar y fiscalizar el cumplimiento de la normatividad jurídica administrativa en el ejercicio de los recursos, atribuciones y funciones de la administración pública municipal, así como los principios de transparencia, mejorar la gestión pública, fomentar la participación ciudadana, con la finalidad de vigilar el cumplimiento de la responsabilidad de los servidores públicos para el logro de los objetivos.

En ese sentido los desafíos y problemáticas con la que se enfrenta el área son complejos y demandantes, los cuales requieren de mejora continua y alternativas de diferentes soluciones para su atención.

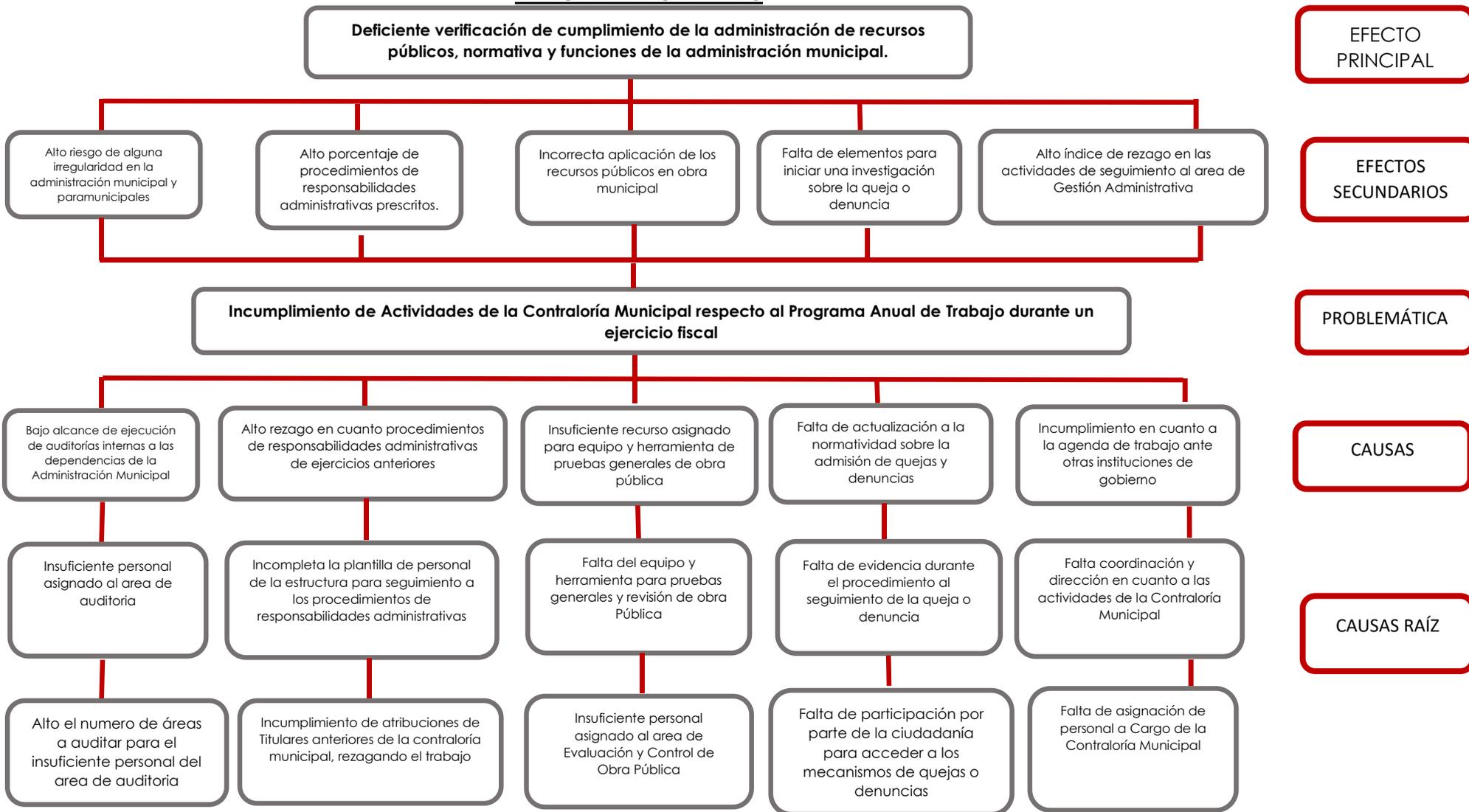
Dentro de los principales problemas identificados se encuentra la incompleta plantilla de personal dentro de la Contraloría Municipal afectando de tal manera que las actividades y trabajos a desarrollar fluyan lento o se detengan, debido a la inexistencia del personal que deberían figurar dentro del desarrollo de cada procedimiento, de modo que se debe trabajar en una mayor manera con organización, eficacia y eficiencia para llegar a lograr abarcar todos los aspectos que implica las funciones de este órgano de control.

En cuanto las principales problemáticas dentro de la Contraloría Municipal son el aún rezago en procedimientos de responsabilidades administrativas de ejercicios anteriores, mínimo alcance de realización de auditorías internas debido a poco personal en el área de auditoría, la falta de equipo y personal para las auditorias y revisiones en cuestión de Obra Pública, la ausencia de la persona en el cargo de Contralor Municipal sin poder tener a alguien que guie y dirija las funciones del Área.

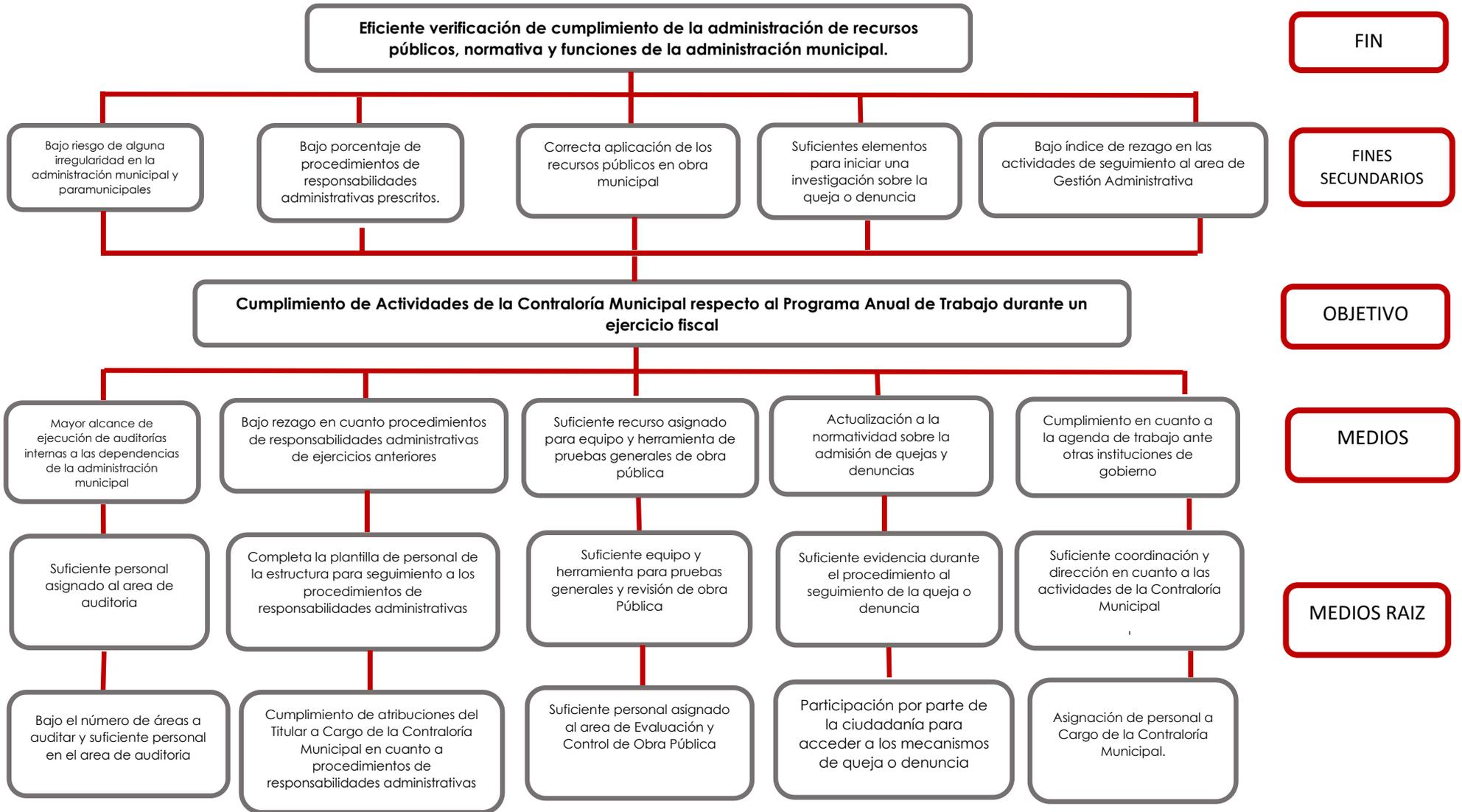
Línea Base	Meta	Estrategias	Indicador
Incumplimiento al Programa Anual de Auditorías	Incrementar en un 30% el alcance de ejecución de auditorías	Contar con suficiente personal para un mayor alcance de auditorías a las diferentes áreas de la Administración Municipal	Porcentaje de incremento en la ejecución de auditorías internas
Alto rezago en cuanto procedimientos de responsabilidades administrativas de ejercicios anteriores	Disminuir hasta un 30% el rezago de procedimientos de responsabilidades administrativas	Contar con el personal que corresponde a cada figura jurídica que intervienen dentro del proceso para poder iniciar y dar seguimiento a un procedimiento administrativo de responsabilidades administrativas	Porcentaje de disminución de rezago de procedimientos de responsabilidades administrativas
Falta de equipo de herramienta para pruebas generales en revisión de obra pública municipal	Lograr realizar pruebas generales que ayuden a la revisión de una obra pública municipal	Solicitud de asignación de presupuesto para la adquisición de equipo y herramienta para prueba generales	Porcentaje de asignación de recurso para adquisición de equipo y herramienta
Falta de actualización a la normativa y elementos para seguimiento de una queja o denuncia	Atención y seguimiento a todas las quejas y denuncias	Mediante una normativa actualizada y elementos suficientes dar fluidez a la admisión de quejas y denuncias	Porcentaje de seguimiento a la queja o denuncia
Incumplimiento a la agenda de trabajo ante otras instituciones de gobierno	Contar con una persona encargado de Contralor Municipal que dirija el área.	Mediante la coordinación y organización del director del Área cumplir con la agenda de trabajo relacionado a la gestión administrativa	Porcentaje de cumplimiento en los asuntos relacionados con la gestión administrativa

2.- Metodología del Marco Lógico

ARBÓL DE PROBLEMAS



ARBÓL DE OBJETIVOS



3.- Matriz de Indicadores de Resultados

MIR	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	MEDIO DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS	METAS
FIN	Eficiente verificación de cumplimiento a la administración de recursos públicos, normativa y funciones de la administración municipal	((Irregularidades detectadas en el año actual/Irregularidades detectadas en el año anterior)-1)*100	Informes de Auditorías realizadas por la ASEG	Las áreas de la administración municipal cumplen a la normativa y se apegan a los objetivos del Plan Municipal de Desarrollo	Disminuir un 60% las irregularidades detectadas por ASEG
PROPÓSITO	Cumplimiento de Actividades de la Contraloría Municipal respecto al Programa Anual de Trabajo durante un ejercicio fiscal	(Actividades de la Contraloría Municipal atendidas /Actividades Totales de la Contraloría Municipal)*100	Informes bimestrales presentados al H. Ayuntamiento	Todo el personal adscrito a la Contraloría Municipal realiza su trabajo en cada área.	Atender en un 100% todas las actividades de la Contraloría Municipal
COMPONENTE 1	C1. Mayor alcance de ejecución de auditorías internas	(Auditorías planeadas a realizar /Total de auditorías efectivamente ejecutadas)*100	Portal de la Secretaría de Transparencia y Rendición de cuentas	El área de auditoría cumple en tiempo y forma con las auditorías planeadas	Incrementar en un 30% el alcance de realización de auditorías
ACTIVIDAD 1 (A1 C1)	Contar con el suficiente personal asignado al área de auditoría para la realización de auditorías	(Auditorías ejecutadas/Auditorías planeadas) * 100	Plantilla de personal autorizada 2024	El área de Auditoría se encuentra completo y se avanza en la realización de auditorías	Atender en un 100% la ejecución de una auditoría
ACTIVIDAD 2 (A2 C1)	Contar con un bajo número de áreas a auditar	(Número de áreas auditadas/Total de áreas a auditar) * 100	Información reportada en el portal de Secretaría de Transparencia o Agenda de Desempeño	Las áreas auditadas apoyan con la información necesaria para el desarrollo de la auditoría.	Auditar a un 40% de las áreas de la Administración Municipal
COMPONENTE 2 (C2)	Bajo rezago en procedimientos de responsabilidades administrativas de ejercicios anteriores	(Procedimientos de responsabilidades administrativas atendidos/Total de procedimientos de responsabilidades administrativas	Registros de Resolución de los Procedimientos de Responsabilidades Administrativas en la página de Transparencia	Falta de elementos para designar la Responsabilidad Administrativa	Disminuir un 30% el rezago de procedimientos de responsabilidades administrativas.
ACTIVIDAD 1 (A1 C2)	Contar con una completa plantilla de personal de la estructura para seguimiento a los procedimientos de responsabilidades administrativas	(Expedientes de procedimientos de responsabilidades administrativas en el año actual/ Expedientes de procedimientos de responsabilidades administrativas del año anterior) *100	Plantilla de Sueldos y Salarios autorizada ejercicio 2024	El H. Ayuntamiento aprueba en sesión de Ayuntamiento el personal faltante en el área	Contar al 100 % con la plantilla de personal asignada al área

MIR	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	MEDIO DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS	METAS
COMPONENTE 3 (C3)	Suficiente recurso asignado para equipo y herramienta para revision de obra publica	((Presupuesto autorizado 2024/ Presupuesto autorizado 2023) -1) * 100	Presupuestos de Egresos Autorizado	El H. Ayuntamiento aprueba en el presupuesto de Egresos recurso para adquisición de equipo y herramienta para pruebas de obra publica municipal	Adquisición de un 10 % de equipo y herramienta para pruebas generales de obra publica municipal
ACTIVIDAD 1 (A1C3)	Suficiente equipo y herramienta para pruebas generales de revisión de obra publica	(Pruebas de revisión de obra publica municipal atendidas/ Pruebas de revisión de obra publica municipal planeadas) *100	Dentro del informe bimestral presentado al Ayuntamiento	Con el incremento de presupuesto se realiza la adquisición de equipo y herramienta para pruebas de obras publicas municipales	Contar con un 10% de equipo y herramienta para pruebas de obras publicas municipales
COMPONENTE 4 (C4)	Actualización a la normatividad sobre la admisión de quejas y denuncias	(Quejas y denuncias atendidas/ Total de Quejas y denuncias presentadas) * 100	Expediente de registro de seguimiento a quejas y denuncias atendidas	La actualización a la normativa permite darle el adecuado seguimiento a la queja o denuncia	Atención del 100% de las quejas y denuncias recibidas
ACTIVIDAD 1 (A1C4)	Suficiente y correcta evidencia durante el proceso de seguimiento de una queja o denuncia	Quejas y denuncias recibidas con elementos	Expediente de inicio de investigación a la queja y denuncia recibida dentro del informe bimestral presentado al Ayuntamiento	Los elementos presentados reúnen los requisitos para el seguimiento de la queja o denuncia	Contar con mas del 50% de elementos para seguimiento de queja o denuncia
COMPONENTE 5 (C5)	Cumplimiento a la agenda de trabajo ante otras instituciones de gobierno	(Numero de reuniones o capacitaciones de trabajo asistidas/Numero total de reuniones o capacitaciones de trabajo realizadas) *100	Portal de la Secretaria de Transparencia y Rendición de cuentas	La Contraloría Municipal cumple con la agenda de trabajo asistiendo a las reuniones programas durante el año	Cumplimiento de un 80% en asistencia de reuniones de trabajo, sesiones, capacitaciones ante otras instituciones de gobierno
ACTIVIDAD 1 (A1C5)	Coordinación y dirección de las actividades relacionadas a la Gestión Administrativa	(Actividades sobre la gestión administrativa atendidas/ Total de Actividades de gestión administrativa) *100	Registro de actividades de la Alianza de Contralores o asistencias a reuniones regionales o eventos de la Secretaria de Transparencia	El personal en el cargo de Contralor Municipal coordina y organiza las actividades sobre los asuntos de gestión administrativa	Atender al 100% las actividades relacionadas con la agenda de trabajo sobre la gestión administrativa

4.- FICHA TÉCNICA DE INDICADORES

REGISTRO DE INDICADOR								
NOMBRE DEL INDICADOR						DIMENSIÓN	NIVEL	
CUMPLIMIENTO DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL						EFICACIA	PRÓPOSITO	
DEFINICIÓN DEL INDICADOR								
Este indicador muestra EL PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL								
ÁREA DE FUENTE DE DATOS			CONTRALORIA MUNICIPAL					
ALGORITMO								
(ACTIVIDADES DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL ATENDIDAS/ ACTIVIDADES TOTALES DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL) *100								
NOMBRE VARIABLE A:			ACTIVIDADES ATENDIDAS					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE A:			ACTIVIDADES					
NOMBRE VARIABLE B:			ACTIVIDADES TOTALES					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE B:			ACTIVIDADES					
UNIDAD DE MEDIDA DEL INDICADOR			PORCENTAJE	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	ANUAL			
DETERMINACIÓN DE METAS								
AÑO LÍNEA BASE	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR VARIABLE A								
VALOR VARIABLE B								
VALOR DE INDICADOR								
SENTIDO DEL INDICADOR								

REGISTRO DE INDICADOR								
NOMBRE DEL INDICADOR						DIMENSIÓN	NIVEL	
EFICIENTE VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS PUBLICOS, NORMATIVA Y FUNCIONES DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL.						EFICACIA	FIN	
DEFINICIÓN DEL INDICADOR								
Este indicador muestra SABER EL PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE TODAS LAS DEPENDENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL EN CUANTO A ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS PUBLICOS, NORMATIVA Y ACTIVIDADES PROPIAS DE LA FUNCIÓN PÚBLICA								
ÁREA DE FUENTE DE DATOS			CONTRALORIA MUNICIPAL					
ALGORITMO								
(((IRREGULARIDADES DETECTADAS EN EL AÑO ACTUAL/ IRREGULARIDADES DETECTADAS EN EL AÑO ANTERIOR)-1) *100								
NOMBRE VARIABLE A:			IRREGULARIDADES DETECTADAS EN EL AÑO ACTUAL					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE A:			IRREGULARIDADES					
NOMBRE VARIABLE B:			IRREGULARIDADES DETECTADAS EN EL AÑO ANTERIOR					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE B:			IRREGULARIDADES					
UNIDAD DE MEDIDA DEL INDICADOR			TAZA DE VARIACIÓN	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	ANUAL			
DETERMINACIÓN DE METAS								
AÑO LÍNEA BASE	2018	AÑO LÍNEA BA	2019	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR VARIABLE A					4	3		
VALOR VARIABLE B					0	4		
VALOR DE INDICADOR					4.0%	7%		
SENTIDO DEL INDICADOR								
ASCENDENTE								

REGISTRO DE INDICADOR								
NOMBRE DEL INDICADOR			DIMENSIÓN			NIVEL		
CUMPLIMIENTO AL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS			EFICACIA			COMPONENTE 1		
DEFINICIÓN DEL INDICADOR								
ESTE INDICADOR MUESTRA EL ALCANCE DE EJECUCIÓN DE AUDITORIAS A DEPENDENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL								
ÁREA DE FUENTE DE DATOS			CONTRALORIA MUNICIPAL					
ALGORITMO								
(AUDITORIAS PLANEADAS A REALIZAR/ TOTAL DE AUDITORIAS EJECUTADAS) * 100								
NOMBRE VARIABLE A:			AUDITORIAS PLANEADAS					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE A:			AUDITORIAS					
NOMBRE VARIABLE B:			AUDITORIAS EJECUTADAS					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE B:			AUDITORIAS					
UNIDAD DE MEDIDA DEL INDICADOR			PORCENTAJE		FRECUENCIA DE MEDICIÓN		ANUAL	
DETERMINACIÓN DE METAS								
AÑO LÍNEA BASE	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR VARIABLE A					2	5		
VALOR VARIABLE B					1	2		
VALOR DE INDICADOR								
SENTIDO DEL INDICADOR			ASCENDENTE					

REGISTRO DE INDICADOR								
NOMBRE DEL INDICADOR			DIMENSIÓN			NIVEL		
FLUIDES A LOS PROCEDIMIENTOS DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS			EFICIENCIA			COMPONENTE 2		
DEFINICIÓN DEL INDICADOR								
ESTE INDICADOR MUESTRA EL PORCENTAJE DE DISMINUCIÓN EN EL REZAGO RESPECTO A LOS PROCEDIMIENTOS DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS								
ÁREA DE FUENTE DE DATOS			CONTRALORIA MUNICIPAL					
ALGORITMO								
(PROCEDIMIENTOS DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS ATENDIDOS/ TOTAL DE PROCEDIMIENTOS DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS) * 100								
NOMBRE VARIABLE A:			PROCEDIMIENTOS ATENDIDOS					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE A:			PROCEDIMIENTOS					
NOMBRE VARIABLE B:			PROCEDIMIENTOS TOTALES					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE B:			PROCEDIMIENTOS					
UNIDAD DE MEDIDA DEL INDICADOR			PORCENTAJE		FRECUENCIA DE MEDICIÓN		ANUAL	
DETERMINACIÓN DE METAS								
AÑO LÍNEA BASE	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR VARIABLE A					2	5		
VALOR VARIABLE B					1	2		
VALOR DE INDICADOR								
SENTIDO DEL INDICADOR			ASCENDENTE					

REGISTRO DE INDICADOR								
NOMBRE DEL INDICADOR			DIMENSIÓN			NIVEL		
AGENDA DE TRABAJO ANTE OTRAS INSTITUCIONES DE GOBIERNO			EFICACIA			COMPONENTE 5		
DEFINICIÓN DEL INDICADOR								
ESTE INDICADOR MUESTRA EL PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO RESPECTO A REUNIONES DE TRABAJO, CAPACITACIONES, SESIONES CONVOCADAS POR OTRAS INSTITUCIONES DE GOBIERNO								
ÁREA DE FUENTE DE DATOS			CONTRALORIA MUNICIPAL					
ALGORITMO								
(NUMERO DE REUNIONES O CAPACITACIONES DE TRABAJO ASISTIDAS/ NUMERO TOTAL DE REUNIONES O CAPACITACIONES REALIZADAS) * 100								
NOMBRE VARIABLE A:			REUNIONES O CAPACITACIONES ATENDIDAS					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE A:			REUNIONES O CAPACITACIONES					
NOMBRE VARIABLE B:			REUNIONES O CAPACITACIONES TOTALES					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE B:			REUNIONES O CAPACITACIONES					
UNIDAD DE MEDIDA DEL INDICADOR			PORCENTAJE		FRECUENCIA DE MEDICIÓN		ANUAL	
DETERMINACIÓN DE METAS								
AÑO LÍNEA BASE	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR VARIABLE A								
VALOR VARIABLE B								
VALOR DE INDICADOR								
SENTIDO DEL INDICADOR								

REGISTRO DE INDICADOR								
NOMBRE DEL INDICADOR			DIMENSIÓN			NIVEL		
GESTIÓN DE RECURSO PARA EQUIPO Y HERRAMIENTA PARA PRUEBAS GENERALES			ECONOMÍA			COMPONENTE 3		
DEFINICIÓN DEL INDICADOR								
ESTE INDICADOR MUESTRA QUE TANTO RECURSO SE PUEDE GESTIONAR PARA LA ADQUISICIÓN DE EQUIPO Y HERRAMIENTA PARA PRUEBAS GENERALES DE OBRAS PUBLICA MUNICIPAL								
ÁREA DE FUENTE DE DATOS			CONTRALORIA MUNICIPAL					
ALGORITMO								
(((PRESUPUESTO AUTORIZADO 2024/ PRESUPUESTO AUTORIZADO 2023)-1)* 100								
NOMBRE VARIABLE A:			PRESUPUESTO 2024					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE A:			PRESUPUESTO					
NOMBRE VARIABLE B:			PRESUPUESTO 2023					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE B:			PRESUPUESTO					
UNIDAD DE MEDIDA DEL INDICADOR			TAZA DE VARIACIÓN		FRECUENCIA DE MEDICIÓN		ANUAL	
DETERMINACIÓN DE METAS								
AÑO LÍNEA BASE	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR VARIABLE A								
VALOR VARIABLE B								
VALOR DE INDICADOR								
SENTIDO DEL INDICADOR								

REGISTRO DE INDICADOR								
NOMBRE DEL INDICADOR			DIMENSIÓN			NIVEL		
NORMATIVA SOBRE ADMISIÓN DE QUEJAS Y DENUNCIAS			EFICACIA			COMPONENTE 4		
DEFINICIÓN DEL INDICADOR								
ESTE INDICADOR MUESTRA LA VARIACIÓN EN CUANTO LA ADMISIÓN Y SEGUIMIENTO DE UNA QUEJA DE ACUERDO A LOS ELEMENTOS APORTADOS								
ÁREA DE FUENTE DE DATOS			CONTRALORIA MUNICIPAL					
ALGORITMO								
(QUEJAS Y DENUNCIAS ATENDIDAS/ TOTAL DE QUEJAS O DENUNCIAS PRESENTADAS)* 100								
NOMBRE VARIABLE A:			QUEJAS Y DENUNCIAS ATENDIDAS					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE A:			QUEJAS Y DENUNCIAS					
NOMBRE VARIABLE B:			QUEJAS Y DENUNCIAS TOTALES					
UNIDAD DE MEDIDA VARIABLE B:			QUEJAS Y DENUNCIAS					
UNIDAD DE MEDIDA DEL INDICADOR			PORCENTAJE		FRECUENCIA DE MEDICIÓN		ANUAL	
DETERMINACIÓN DE METAS								
AÑO LÍNEA BASE	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR VARIABLE A								
VALOR VARIABLE B								
VALOR DE INDICADOR								
SENTIDO DEL INDICADOR								

Vto. Bo.




TARANDACUAO. GTO.

Dr. Hebert Gerardo Lugo Granados
Coordinador de Planeación