



MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

2018



Nombre del Programa: Atención y ejecución de los Recursos Públicos en el ámbito municipal de las Dependencias y Entidades Municipales

Nombre del Fin: Verificación de la ejecución de recursos y actuar de servidores públicos conforme a la Ley

Dependencia: Contraloría Municipal

FIN	RESULTADO	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	PERIODO DE MEDICIÓN	MECANISMO DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS (RIESGOS)
Fin	Verificación de la ejecución de recursos y actuar de servidores públicos conforme a la Ley.	Porcentaje de informes con acciones de verificación presentados al H. Ayuntamiento	(Número de informes presentados al H. Ayuntamiento con detalle de acciones de verificación ejecutadas en un trimestre/Total de informes que obligatoriamente debe presentar la Contraloría Municipal al H. Ayuntamiento)*100	Anual	Informes trimestrales	Reformas a la Normativa aplicable.
Propósito 1	Coordinar las acciones que se realizan en la Dependencia a fin de coadyuvar con las Dependencias y Entidades Municipales	Porcentaje del avance de las acciones contenidas en el Programa Operativo Anual	(Número de acciones ejecutadas del POA 2018 / Total de acciones contenidas en el POA 2018)*100	Semestral	Reportes de Avance del Programa Operativo Anual (SISAM)	Reportes de Avance del Programa Operativo Anual (SISAM)
Componente 1	Perfeccionamiento de los mecanismos internos de coordinación en la atención de solicitudes realizadas a la Contraloría Municipal	Porcentaje de solicitudes contestadas por parte de las áreas que conforman la Contraloría	(Número de Solicitudes atendidas por las áreas de la Contraloría mediante oficios, circulares, acuerdos/Total de Solicitudes remitidas a las área que integran la Contraloría)*100	Trimestral	Reporte del Sistema Interno de Correspondencia Digital	Modificación de la Estructura orgánica de la Contraloría Municipal
Componente 2	Correcta utilización de los recursos financieros para la óptima operación de la Dependencia.	Porcentaje de utilización del presupuesto asignado	(Importe de recursos ejercidos conforme al calendario de pagos 2018/Total de recursos asignados conforme al calendario de pagos 2018) * 100	Trimestral	Contra-recibos tramitados	Falta de asignación de recursos



Propósito 2	Realizar Auditorías a la ejecución de los recursos públicos asignados a los programas de las Dependencias y Entidades Municipales y cumplimiento a los sistemas de fiscalización	Porcentaje de Dependencias y Entidades auditadas	(Número de Dependencias y Entidades del Ayuntamiento de Morelia auditadas / Total de Dependencias y Entidades del Ayuntamiento de Morelia) * 100	Semestral	Expedientes de Auditorías	Falta de recursos humanos y/o materiales para realizar las auditorías
Componente 1	Asesorar a las Dependencias y Entidades Municipales en materia de Auditoría y Fiscalización para el mejor desempeño de sus funciones	Porcentaje de Asesorías a Dependencias y Entidades Municipales	(Número de Asesorías atendidas / Total de Asesorías solicitadas) * 100 <i>Asesorías</i>	Trimestral	Control de Oficios y circulares emitidos	Las Dependencias y Entidades Municipales no soliciten asesorías <i>Asesorías</i>
Componente 2	Realizar Auditorías a Dependencias Municipales con pruebas selectivas suficientes que permitan emitir una opinión sobre el uso de los recursos públicos	Porcentaje de auditorías a las Dependencias Municipales.	(Número de Auditorías a las Dependencias Municipales / Total de Dependencias Municipales) * 100	Trimestral	Actas de notificación de Hallazgos.	Los Entes a auditar no proporcionen la información
Componente 3	Realizar Auditorías a Obras y servicios relacionados con una muestra selectiva que permitan emitir una opinión sobre el uso de los recursos públicos.	Porcentaje de obras auditadas.	(Número de obras públicas auditadas/Total de obras públicas contenidas en el PAI a diciembre 2017) * 100	Trimestral	Actas de notificación de Hallazgos.	Los Entes a auditar no proporcionen la información
Componente 4	Realizar Auditorías a Entidades Municipales con pruebas selectivas suficientes que permitan emitir una opinión sobre el uso de los recursos públicos.	Porcentaje de auditorías a las Entidades Municipales.	(Número de Auditorías a las Entidades Municipales / Total de Entidades Municipales) * 100	Trimestral	Actas de notificación de Hallazgos.	Los Entes a auditar no proporcionen la información
Componente 5	Realizar Evaluaciones del desempeño a las Dependencias y Entidades Municipales para verificar el grado de cumplimiento de objetivos y metas.	Porcentaje de Dependencias y Entidades evaluadas en función de su desempeño	(Número de Dependencias y Entidades del Ayuntamiento de Morelia evaluadas y/c auditadas/Total de Dependencias y Entidades del Ayuntamiento de Morelia) *100	Trimestral	Informes de resultados de las auditorías y evaluaciones	Desfase de tiempos y falta de información

[Handwritten signatures and marks]



Propósito 3	Vigilar que las obligaciones de los Servidores Públicos Municipales se realicen conforme a la ley.	Porcentaje de Servidores Públicos que cumplen con la obligación	(Número de Servidores Públicos que presentaron sus Declaraciones 3de3/Total de Servidores Públicos del H. Ayuntamiento obligados a presentar declaraciones 3de3) *100	Semestral	Declaraciones	Descónocimiento de los plazos y términos establecidos
Componente 1	Atención a las consultas jurídico administrativas que realizan las Dependencias y Entidades Municipales	Porcentaje de Consultas Jurídico Administrativas	(Numero de Consultas Jurídico Administrativas realizadas/Total de consultas jurídico administrativas solicitadas)*100	Trimestral	Bitácora de Consultas	Las Dependencias y Entidades Municipales no realicen consultas
Componente 2	Implementación de un modelo de Control Interno basado en riesgos dentro de las Dependencias y Entidades Municipales.	Porcentaje de avance de elaboración de la Matriz de Riesgos	(Número de Dependencias y Entidades con Matriz de Riesgo/Total de Dependencias y Entidades que requieran Matriz de Riesgo) * 100	Trimestral	Matriz de riesgos del Manual de Lineamientos y Procedimientos para el Ejercicio, Control y Evaluación del Presupuesto de Egresos 2017	Modificación de la normativa actual
Componente 3	Recepción y atención a las quejas y denuncias interpuestas en contra del actuar de los Servidores Públicos Municipales	Porcentaje de quejas tramitadas.	(Número de quejas y denuncias tramitadas/ Total de quejas y denuncias recibidas) * 100	Trimestral	Expediente e investigación de queja y denuncias	Falta de interés de la ciudadanía para interponer quejas o denuncias ante la Contraloría Municipal
Componente 4	Analizar Informes de presuntas responsabilidades de los Servidores Públicos Municipales	Porcentaje de Informes de presuntas responsabilidades analizados	(Numero de Informes de presuntas responsabilidades analizados /Total de Informes de presuntas responsabilidades recibidos)*100	Trimestral	Informes Analizados	Falta de informes turnados al área respectiva

[Handwritten signatures and initials]