

**SISTEMA ESTRATÉGICO Y DE SEGUIMIENTO
MUNICIPIO DE DOCTOR MORA**

PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS 2026

DEPENDENCIA RESPONSABLE: CONTRALORIA MUNICIPAL
BENEFICIARIOS:

HABITANTES DEL MUNICIPIO

NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	DIMENSIÓN	SENTIDO	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	FÓRMULA	VARIABLE A	VARIABLE B	AÑO BASE	META PROGRAMADA 2026	META MODIFICADA 2026	META ALCANZADA 2026	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
	Contribuir en la eficiente función y transparencia del actuar de las y los servidores públicos, a través de estrategias de control interno, que permitan un impacto ciudadano con el actuar de la administración pública municipal	Posición del municipio en la página de transparencia	Numero de Estrategias	Eficacia	Establece que la gestión gubernamental debe ser medible no solo por procesos realizados, sino por el impacto que estos tienen en la percepción y vida del ciudadano.	Annual	(Estrategias de control interno implementadas y aplicadas en el periodo/ Estrategias de control interno totales programadas para el periodo)*100	Número de estrategias de control interno operando con resultados positivos.	Total de áreas de la administración pública municipal programadas para intervención	2025	100%			Informes Bimestral de Contraloría
	Los servidores públicos del Municipio de Doctor Mora, conocen y ejercen sus funciones de manera eficaz y eficiente.	Encuesta ciudadana	Servidor Publico	Eficiencia	Se contabiliza de forma individual a cada persona que demuestra poseer el conocimiento y aplicarlo.	Annual	(Servidores Publicos Evaluados/ Servidores Publicos Programados)*100	Servidores públicos que acreditan el conocimiento y ejercicio de sus funciones.	Total de servidores públicos programados para evaluación	2025	100%			Informes Bimestral de Contraloría
COMPONENTE 1	Programa Anual de auditorías implementado	Calendario	Numero de Auditorías	Eficiencia	Verificar de manera sistemática y objetiva que las unidades administrativas del municipio cumplen con la normativas vigentes, identificando áreas de mejora para fortalecer la transparencia en Doctor Mora	Semestral	Numero de auditorias programadas (numero de auditorias realizadas *100	Auditorías ejecutadas (o concluidas)	Auditorías programadas en el PAA	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
	Realizar auditorías de tipo financiero de resultados de programas y auditorías internas a los organismos públicos descentralizados, y áreas de este Ayuntamiento	10 auditorías	Dictamen	Eficiencia	Verificar de manera sistemática y objetiva que las unidades administrativas del municipio cumplen con la normativas vigentes, identificando áreas de mejora para fortalecer la transparencia en Doctor Mora	Trimestral	Numero de auditorias programadas (numero de auditorias realizadas *100	Auditorías ejecutadas (o concluidas)	Auditorías programadas en el PAA	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
	Dar seguimiento y atención oportuna a las recomendaciones y observaciones generadas de auditorías, realizadas por entes fiscalizadores externos (ASEG)	No. De observaciones	Porcentaje	Eficiencia	Eficacia en la Solventación y Mejora Continua	Trimestral	Número de observaciones y recomendaciones de entes externos atendidas u solventadas por el municipio en el periodo (numero total de observaciones y recomendaciones notificadas por la ASEG *100	Número de recomendaciones y observaciones atendidas o solventadas dentro de los plazos legales en el periodo	Número total de recomendaciones y observaciones notificadas por los entes fiscalizadores (ASEG) en el mismo periodo	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
COMPONENTE 2	Programa anual de evaluación de control interno implementado, para identificar debilidades en los procesos administrativos, para emitir acciones preventivas y correctivas necesarias.	Encuesta ciudadana	Evaluación o Diagnóstico	Eficiencia	Un mayor cumplimiento indica que el municipio está monitoreando activamente su salud administrativa.	Trimestral	(Evaluaciones Realizadas / Evaluaciones Programadas) * 100	Número de evaluaciones de control interno realizadas a las dependencias municipales	Número total de evaluaciones de control interno programadas en el calendario anual del municipio.	2025	100%			Cuestionarios de control interno aplicados, cédulas de evaluación y el informe anual de resultados del Órgano Interno de Control.
	Revisiones documentales y físicas en los procesos administrativos	1 por area administrativa	Accion	Eficiencia	Diriga confianza a la ciudadanía de que los recursos del municipio están siendo vigilados físicamente	Trimestral	Revisiones realizadas/ revisiones programadas*100	Revisiones documentales y físicas realizadas	Total de revisiones documentales y físicas programadas	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
	Realizar seguimiento a la gestión de fondos federales y/o estatales para verificar la adecuada coordinación entre las diferentes entidades u órganos con los que se suscriben convenios de colaboración.	Convenios realizados	Accion	Eficiencia	Control de Gestión y Cumplimiento de Convenios	Trimestral	numero de convenios en seguimiento/numero total de convenios*100	Número de fondos o convenios de colaboración con seguimiento técnico y financiero realizado	Total de fondos o convenios de colaboración suscritos y vigentes en el ejercicio fiscal	2025	100%			Reportes del Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT), estados de cuenta de cuentas específicas y billetes de seguimiento.
	Supervisar el cumplimiento de de información financiera y técnica para verificar la captura oportuna sobre el ejercicio destino y resultado de los recursos públicos transferidos al ayuntamiento.	4 supervisiones	Reportes	Eficiencia	Rendición de Cuentas y Eficacia Operativa en el manejo de fondos externos (Ramo 33, Fortamun, FAIS, etc.)	Trimestral	Reportes capturados oportunamente/Total de reportes obligatorios *100	Reportes financieros y técnicos capturados y validados oportunamente	Total de reportes financieros y técnicos obligatorios programados.	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
COMPONENTE 3	Calidad implementada en la supervisión de los procesos de adquisición y arrendamientos supervisados con estándares de calidad	Porcentaje de adquisiciones y arrendamientos supervisados con estándares de calidad	Dictamen	Eficiencia	A mayor número de dictámenes, mayor garantía de que las compras del municipio son honestas y eficientes.	Trimestral	numero de procesos realizados/numero de procesos realizados*100	Número de procesos de adquisición y arrendamiento supervisados bajo estándares de calidad	Total de procesos de adquisición y arrendamiento realizados por el ayuntamiento en el periodo	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
	Revisar el seguimiento a las adquisiciones arrendamientos y servicios de inversión de obras y acciones para verificar la adecuada programación y ejecución de los programas de adquisiciones de inversión.	Revisiones de actas realizadas	Expediente	Eficiencia	Garantiza que las inversiones del municipio se traduzcan en infraestructura funcional y oportuna para la población.	Trimestral	Numero de actas de adquisiciones y arrendamientos realizados/Total de actas de adquisiciones y arrendamientos *100	Programas de adquisiciones y servicios de inversión con seguimiento de ejecución física y financiera realizado	Total de programas de adquisiciones y servicios de inversión autorizados y vigentes	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
COMPONENTE 4	Quejas y denuncias atendidas	Quejas	Queja/Denuncia o Porcentaje	Eficiencia	Eficacia en la Atención Ciudadana y Combate a la Impunidad.	Trimestral	Quejas y denuncias concluidas o turnadas a investigaciones/Total de quejas y denuncias recibidas*100	Quejas y denuncias concluidas o turnadas a investigación	Total de quejas y denuncias recibidas	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
	Atender las quejas ciudadanas, brindando atención a las circunstancias que suplan relacionadas sobre el servicio público municipal.	quejas	Queja/Denuncia o Porcentaje	Eficiencia	Eficacia en la Atención Ciudadana y Combate a la Impunidad.	Trimestral	Quejas y denuncias concluidas o turnadas a investigaciones/Total de quejas y denuncias recibidas*100	Quejas y denuncias concluidas o turnadas a investigación	Total de quejas y denuncias recibid	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
	Realizar las investigaciones cuando se presume la existencia de responsabilidad administrativa por parte de algún servidor público	Investigaciones	Expediente	Eficiencia	La autoridad investigadora es la responsable de demostrar la veracidad de los hechos y la responsabilidad del imputado.	Trimestral	Investigaciones concluidas con Informe de Presunta Responsabilidad /Total de investigaciones iniciadas por presuntas faltas administrativas*100	Investigaciones concluidas con Informe de Presunta Responsabilidad	Total de investigaciones iniciadas por presuntas faltas administrativas	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
COMPONENTE 5	Implementación del Código de ética en los servidores públicos municipales	Porcentaje de servidores públicos municipales que acreditan y se adhieren al Código de Ética y Reglas de Integridad	Servidor Publico	Eficiencia	Asegurar que el personal no solo lee, sino que comprende dilemas éticos y conflictos de interés	Trimestral	Servidores públicos capacitados y comprometidos/Total de la plantilla municipal*100	Servidores públicos capacitados y comprometidos	Total de la plantilla municipal	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
	Sancionar las faltas administrativas cometidas por los servidores o ex servidores públicos	Porcentaje de procedimientos de responsabilidad administrativa resueltos en firme	Resolución o Expediente	Eficiencia	Asegurar que el proceso iniciado con una denuncia o auditoría llegue a una resolución definitiva, ya sea sancionatoria o absolutoria, brindando certeza jurídica	Trimestral	Numero de procedimientos de responsabilidad generados/Total de procedimientos * 100	Número de procedimientos de responsabilidad administrativa con resolución sancionatoria o absolutoria ejecutoriada (en firme) en el periodo	Total de procedimientos de responsabilidad administrativa notificados e iniciados ante la autoridad	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
	Recibir y verificar las declaraciones patrimoniales para que los servidores públicos cumplan con sus obligaciones en materia de transparencia.	Declaraciones patrimoniales	Declaraciones	Eficiencia	Asegura que el 100% de la plantilla cumpla con los plazos de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato. El sentido es evitar emisiones que deriven en sanciones o inhabilitaciones automáticas para los empleados de Doctor Mora.	Trimestral	Número de servidores públicos que presentaron y fueron verificados en su declaración patrimonial en el periodo/Total de servidores públicos obligados a presentar declaración patrimonial en el municipio de Doctor Mora. *100	Número de servidores públicos que presentaron y fueron verificados en su declaración patrimonial en el periodo.	Total de servidores públicos obligados a presentar declaración patrimonial en el municipio de Doctor Mora.	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
COMPONENTE 6	Participación ciudadana implementada en la vigilancia de la ejecución de obras y recursos	Porcentaje de obras y acciones municipales bajo mecanismos de Contraloría Social activa	Comité o Vigilancia	Eficiencia	Al involucrar a los ciudadanos en la supervisión de las obras, se reduce la percepción de corrupción y se aumenta la confianza en las instituciones municipales	Trimestral	Numero de obras y acciones/Total de obras y acciones de inversión ejecutadas por el ayuntamiento en el periodo*100	Número de obras y acciones	Total de obras y acciones de inversión ejecutadas por el ayuntamiento en el periodo	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
	Garantizar la instalación de comités para impulsar y asegurar la participación social amplia, plural, incluyente y democrática de la población.	Comités	Comités	Eficiencia	Gobernanza Inclusiva y Democratización del Control Social	Trimestral	Numero de comités de participación social programados para su instalación según el calendario de obras y programas del municipio *100	Número de comités de participación social	Total de comités de participación social programados para su instalación según el calendario de obras y programas del municipio	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
	Supervisar el funcionamiento de las actividades de inicio, durante y fin de la obra	Supervisiones	Numero de supervisiones	Eficiencia	Control de Calidad y Cumplimiento de las obras con la Normatividad aplicable en Tiempo Real	Trimestral	Numero de obras publicas supervisadas (Total de obras publicas en ejecución y concluir* 100	Número de obras públicas supervisadas	Total de obras públicas en ejecución y concluidas	2025	100%			Informes Bimestrales de Contraloría
COMPONENTE 7	Porcentaje de cumplimiento de metas de desempeño de los programas presupuestarios municipales PRR	Cumplimiento de metas y objetivos	Meta o Indicador Evaluado	Eficiencia	Rendición de Cuentas por Resultados y Eficacia del Gasto	Trimestral	Numero de metas y objetivos alcanzados/Total de metas y objetivos programados en el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) del municipio *100	Número de metas y objetivos alcanzados o superados	Total de metas y objetivos programados en el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) del municipio	2025	100%			Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), Reportes Trimestrales de Avance y Dictámenes de Evaluación Externa (si aplica).
	Evaluación semestralmente el cumplimiento de metas y objetivos de las áreas del H Ayuntamiento	Porcentaje de avance en el cumplimiento de metas y objetivos por unidad administrativa	Meta o Indicador Evaluado	Eficiencia	Monitoreo Táctico y Corrección de Rumbo.	Trimestral	Metas y objetivos institucionales con cumplimiento satisfactorio al cierre del primer semestre /Total de metas y objetivos programados para el periodo evaluado *100	Metas y objetivos institucionales con cumplimiento satisfactorio al cierre del primer semestre	Total de metas y objetivos programados para el periodo evaluado	2025	100%			Reporte de Seguimiento del SED (Sistema de Evaluación del Desempeño) y dictámenes de la Contraloría Municipal.
COMPONENTE 8	Índice de adecuación y vigencia de la estructura orgánica municipal	Indica que el municipio está ordenado legal y operativamente	Unidad Administrativa o Manual	Eficiencia	Certeza Administrativa y el Orden Institucional	Trimestral	Unidades administrativas con Manual de Organización y Procedimientos actualizado y autorizado por el H. Ayuntamiento/Total de unidades administrativas que integran la estructura orgánica oficial del municipio de Doctor Mora *100	Unidades administrativas con Manual de Organización y Procedimientos actualizado y autorizado por el H. Ayuntamiento	Total de unidades administrativas que integran la estructura orgánica oficial del municipio de Doctor Mora	2025	100%			estudio Oficial del Estado de Guanajuato (donde se publica el reglamento), Manuales de Organización impresos y firmados, y el organigrama actualizado en el Portal de Transparencia.
	Porcentaje de manuales de organización y procedimientos actualizados y validados	Manuales actualizados	Manual	Eficiencia	Indica un compromiso con la modernización administrativa	Trimestral	Numero de manuales en proceso de revisión, actualización y firma de autorización/Total de manuales firmados y publicados *100	Número de manuales en proceso de revisión, actualización y firma de autorización	Total de manuales firmados y publicados	2025	100%			Oficios de validación emitidos por la Dirección de Administración o Contraloría, y los manuales publicados en el Portal de Transparencia.