

Ficha Técnica del Programa presupuestario

1. Diagnóstico del Programa presupuestario

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)	
Nombre del Municipio:	San José Miahuatlán
Ejercicio fiscal:	2026
Nombre del Programa presupuestario:	Fortalecimiento Institucional
Clave del Programa presupuestario:	3
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	Contraloría Municipal

1.1 Descripción del Problema

Antecedentes y definición del problema

Antecedentes: Históricamente, la Contraloría Municipal ha enfrentado retos debido a la dispersión de responsabilidades y la falta de herramientas tecnológicas para consolidar la información proveniente de las distintas áreas bajo su supervisión. La gestión de las declaraciones patrimoniales se realiza aún de forma manual en algunos casos, mientras que las auditorías internas carecen de un calendario sistemático y metodologías actualizadas. El MICI, aunque adoptado en documentos, no se implementa de manera uniforme, lo que repercute en el control del inventario de bienes y del parque vehicular. Estas deficiencias han sido señaladas tanto por auditorías externas como por observaciones ciudadanas, presionando a la administración municipal actual a fortalecer sus procesos de control, seguimiento y evaluación interna.

Problema: En el Ayuntamiento, se ha identificado una falta de integración y actualización oportuna de la información relacionada con la gestión administrativa y de control interno, lo que genera inconsistencias en las declaraciones patrimoniales del personal, rezagos en la evaluación del desempeño, deficiencias en la aplicación del Marco Integrado de Control Interno (MICI), registros incompletos del inventario de bienes muebles y del parque vehicular, así como debilidades en la ejecución de auditorías internas por parte del órgano interno de control. Esta situación compromete la transparencia, dificulta la rendición de cuentas y limita la capacidad del municipio para garantizar un uso eficiente y adecuado de los recursos públicos.

Justificación del Pp

La creación del Programa Presupuestario de la Contraloría Municipal responde a la necesidad de fortalecer los mecanismos de control interno, transparencia y rendición de cuentas en la administración pública municipal, ante las deficiencias detectadas en procesos clave como las declaraciones patrimoniales, auditorías internas, control de bienes y evaluación del desempeño. Este programa permitirá integrar y sistematizar la información de las distintas áreas bajo supervisión de la Contraloría, facilitando la toma de decisiones basadas en datos actualizados y confiables. Asimismo, busca homologar la aplicación del Marco Integrado de Control Interno (MICI) en toda la estructura administrativa, optimizar el uso de los recursos públicos y dar respuesta a las observaciones señaladas tanto por auditorías externas, consolidando así una gestión pública más eficiente, ética y orientada a resultados.

Estado actual del problema

Actualmente, la Contraloría Municipal enfrenta un estado crítico de rezago en sus funciones clave: las declaraciones patrimoniales presentan registros desactualizados y sin conciliación periódica, las auditorías internas se realizan de forma esporádica y sin un calendario establecido, y la implementación del Marco Integrado de Control Interno (MICI) es desigual entre las áreas, generando vacíos en la supervisión. El inventario de bienes muebles carece de una plataforma digital consolidada, lo que dificulta su control efectivo, mientras que el parque vehicular municipal mantiene registros parciales y sin seguimiento adecuado de mantenimiento y uso. Esta fragmentación de procesos no solo limita la capacidad de la Contraloría para prevenir y detectar irregularidades, sino que también pone en riesgo la transparencia y dificulta la rendición de cuentas ante organismos fiscalizadores y la ciudadanía.

Evolución del problema

La problemática de control interno en la Contraloría Municipal ha evolucionado de ser una situación de simples rezagos administrativos a convertirse en un obstáculo estructural que afecta la gobernanza del Ayuntamiento. Inicialmente, las deficiencias eran atribuibles a la falta de capacitación y a procesos manuales, pero con el paso de los años y el aumento de las responsabilidades normativas —como la obligatoriedad de declaraciones patrimoniales en línea y la implementación del MICI—, la falta de integración tecnológica y de planeación estratégica ha agravado la situación. Las auditorías internas pasaron de ser una herramienta preventiva a una actividad correctiva reactiva, mientras que los registros de bienes y vehículos se mantienen vulnerables a inconsistencias y omisiones. Esta evolución ha sido acompañada por un creciente escrutinio ciudadano y mayores exigencias de transparencia, que han puesto en evidencia la urgencia de modernizar y fortalecer los mecanismos de control interno municipal.

Experiencias de atención

Las experiencias de atención a esta problemática han sido parciales y poco sostenibles. Ya que las soluciones aplicadas han carecido de un enfoque integral. En distintos periodos, se han realizado esfuerzos como la actualización manual de inventarios, campañas emergentes para el cumplimiento de declaraciones patrimoniales y la programación esporádica de auditorías internas, pero sin establecer sistemas automatizados ni metodologías permanentes. Asimismo, se han impartido algunas capacitaciones al personal sobre el MICI, aunque sin lograr su implementación uniforme en todas las áreas. Estos intentos, si bien han permitido atender observaciones puntuales y mejorar momentáneamente algunos indicadores, no han resuelto de fondo la dispersión de información ni la debilidad estructural de los procesos, lo que provoca que las deficiencias se reproduzcan con cada cambio de administración.

1.2 Metodología para la identificación de la población objetivo y definición de fuentes de información.

La metodología para identificar a la población objetivo del programa presupuestario parte de un diagnóstico institucional que considera a todo el personal del Ayuntamiento obligado a presentar declaraciones patrimoniales, así como a las unidades administrativas responsables de la gestión de bienes muebles, parque vehicular y control interno. Las fuentes de información consideradas incluyen bases de datos oficiales del padrón de servidores públicos, inventarios físicos y digitales existentes, bitácoras de auditorías previas, y normatividad vigente en materia de control y rendición de cuentas, asegurando así una identificación precisa de los actores involucrados y de las brechas en los procesos actuales.

Definición y cuantificación de los conceptos poblacionales del Pp				
Población Potencial	Todo el personal y unidades administrativas del Ayuntamiento que tienen atribuciones u obligaciones en materia de control interno, gestión patrimonial y manejo de bienes muebles y parque vehicula	Cuantificación:	70 servidores públicos	
		Criterios de Focalización	Personal que por normatividad debe presentar declaración patrimonial (Ley de Responsabilidades Administrativas), áreas que administran recursos materiales y activos del municipio, y unidades obligadas a implementar el MICI	
		Cuantificación:	50 servidores públicos	
Población Objetivo	Servidores públicos y áreas administrativas directamente responsables de cumplir con la normativa de control interno y rendición de cuentas. Esto incluye a quienes deben presentar declaraciones, gestionar inventarios, operar el parque vehicular y ejecutar auditorías internas.	Criterios de Focalización	Personal registrado ante la plataforma estatal/nacional de declaraciones patrimoniales. Unidades con atribuciones de control, supervisión y registro de bienes muebles e inmuebles. Áreas con antecedentes de observaciones o recomendaciones por parte de órganos fiscalizadores.	
Población atendida (beneficiarios)	El Ayuntamiento al contar con procesos de control interno más sólidos, transparentes y eficientes, lo que redundará en una mejor administración de los recursos públicos.	Cuantificación:	30 servidores públicos	
		Criterios de Focalización	Servidores públicos directos involucrados en los temas que trata el Programa Presupuestario	



C. Antonio Alejandro Fernández Marín
Contralor Municipal
Elaboró



C. José Luis Mora Galicia
Tesorero Municipal
Revisó



C. Zoilo Noel Guzmán Herrera
Presidente Municipal
Autorizó

CONTRALORIA MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.

2024 - 2027

TESORERIA MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.

2024 - 2027

PRESIDENTE MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.

2024 - 2027



Ficha Técnica del Programa presupuestario

2. Estructura Analítica del Programa presupuestario

Fecha de identificación del Programa Presupuestario (Pp):

Nombre del Municipio:

Ejercicio fiscal:

Nombre del Programa presupuestario:

Clave del Programa presupuestario:

Dependencia o Entidad responsable del Pp:

San José Matías de Chiriquí

2026

Fortalecimiento Institucional

3

Contraloría Municipal

Árbol del Problema

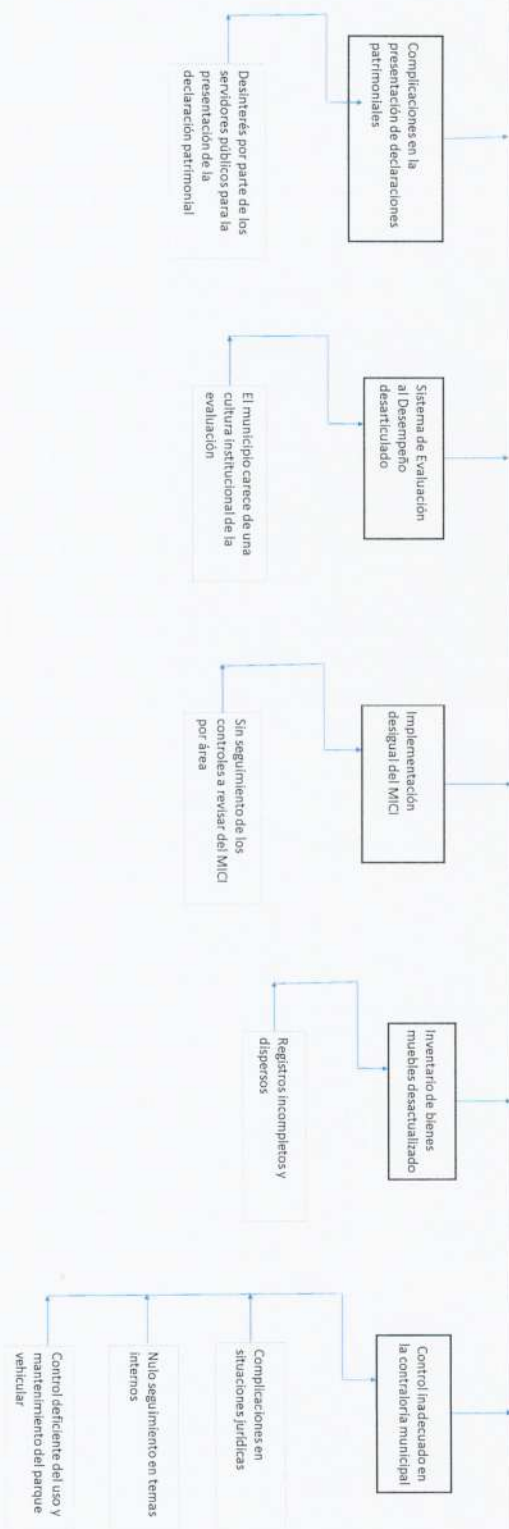
EFFECTOS

Debil control institucional del Ayuntamiento, generando vulnerabilidad

PROBLEMÁTICA IDENTIFICADA

Deficiente integración, control y actualización de la información administrativa y de control interno en el Ayuntamiento

CAUSAS





Ficha Técnica del Programa presupuestario

3. Alineación del Programa presupuestario a los Instrumentos de Planeación Estratégica

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	San José Mahuetlán
Ejercicio fiscal:	2026
Nombre del Programa presupuestario:	Fortalecimiento Institucional
Clave del Programa presupuestario:	3
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	Contraloría Municipal

	Nivel de objetivo de la MIR	Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) Agenda 2030		Objetivos con enfoque de perspectiva de género e igualdad
		Objetivos	Metas	
Fin	Contribuir a mejorar el control interno del Ayuntamiento mediante la implementación del Marco Integrado de Control Interno	Paz, Justicia e Instituciones Sólidas	Desarrollar instituciones eficaces, responsables y transparentes a todos los niveles	No aplica
Propósito	El Ayuntamiento de San José Mahuetlán cuenta con la cobertura de controles del MCI	Paz, Justicia e Instituciones Sólidas	Desarrollar instituciones eficaces, responsables y transparentes a todos los niveles	No aplica

Alineación al Plan Municipal de Desarrollo	
Eje	1. Municipio y gobernanza
Objetivo	Crear una administración pública municipal eficaz, eficiente, honesta y austera, que responda de manera efectiva a las necesidades y demandas de la población.
Estrategias	1: Operar procesos administrativos, de control interno, seguimiento técnico, atención de asunto jurídicos y obligaciones de transparencia.
Líneas de Acción	1.2 Realizar acciones para el fortalecimiento del marco integrado de control interno. 1.3 Implementar mecanismos de seguimiento a indicadores administrativos. 1.4 Generar instrumentos para el seguimiento de aspectos susceptibles de mejora.
Alineación al Plan Estatal de Desarrollo	
Eje	Eje 5: Gobierno Transformador y de Resultados
Temática	Gobierno de Resultados
Objetivo	5.1.1 Fortalecer la sostenibilidad fiscal del Estado.

Estrategias	5.1.1.2 Gestión eficaz para resultados del Estado		
Líneas de Acción	5.1.1.2.1 Fortalecer el Sistema Estatal de Planeación Democrática Estatal de Información	5.1.1.2.5 Optimizar la Evaluación del Desempeño	5.1.1.2.2 Impulsar el Sistema 5.1.1.2.3 Mejorar la calidad e impacto del gasto
Indicadores	Índice de sostenibilidad fiscal		



C. Antonio Alejandro Fernández Marín
Contralor Municipal
Elaboró

CONTRALORIA
MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027



C. José Luis Mora Galicia
Tesorero Municipal
Revisó

TESORERÍA
MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027



C. Zoilo Noel Guzmán Herrera
Presidente Municipal
Autorizó

PRESIDENTE
MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

Ficha Técnica del Programa presupuestario

4. Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	San José Matutlán
Ejercicio fiscal:	2026
Nombre del Programa presupuestario:	Fortalecimiento Institucional
Clave del Programa presupuestario:	3
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	Contraloría Municipal

Nivel	Resumen Narrativo (Objetivos)	Indicadores (Nombre del indicador y método de cálculo)	Medios de Verificación	Supuestos
FIN	Contribuir a mejorar el control interno del Ayuntamiento mediante la implementación del Marco Integrado de Control Interno	Porcentaje de implementación del Marco Integrado de Control Interno (MICI): (Componentes implementados/Componentes a implementar)*100	Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)	Las áreas involucradas del MICI, realizan las actividades que les corresponden
PROPÓSITO	El Ayuntamiento de San José Matutlán cuenta con la cobertura de controles del MICI	Porcentaje de implementación de controles a revisar del MICI: (Controles implementados/Controles a implementar)*100	Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)	Las áreas involucradas del MICI, realizan las actividades que les corresponden
1	Declaraciones patrimoniales presentadas	Porcentaje de declaraciones patrimoniales presentadas/Declaraciones a presentar)*100	Acusos de presentación de declaración patrimonial	Los servidores públicos presentan en tiempo y forma su declaración patrimonial
2	Fichas Técnicas de Seguimiento de Indicadores del Programa Presupuestario evaluadas	Porcentaje de programas presupuestarios evaluados: (Programas evaluados/Programas presupuestarios a evaluar)*100	FTSI del PP evaluados	Los medios de verificación de las áreas responsables de las FTSI del PP son entregadas en tiempo y forma
3	Marco Integrado de Control Interno (MICI) implementado	Porcentaje de implementación del MICI: (Acciones de control interno realizadas/Acciones de control interno programadas)*100	Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)	Las áreas involucradas del MICI, realizan las actividades que les corresponden
4	Inventario de bienes muebles actualizado	Porcentaje de bienes muebles inventariados: (Bienes muebles inventariados/Bienes a inventariar)*100	Inventario de bienes muebles	Las áreas que cuentan con bienes muebles, permiten el acceso al inventario
5	Quejas y denuncias atendidas	Porcentaje de quejas y denuncias atendidas: (Quejas y denuncias atendidas/Total de quejas y denuncias)*100	Informe de quejas	Las quejas se atienden en tiempo y forma

COMPONENTES

ACTIVIDADES (COMPONENTE 1)	6	Auditorías internas realizadas	Porcentaje de cumplimiento de auditorías internas: (Auditorías internas realizadas/Auditorías internas programadas) * 100	Informes de auditoría	Las unidades administrativas auditadas, cooperan con el personal de la auditoría
	7	Parque vehicular controlado	Porcentaje de control del parque vehicular: (Vehículos controlados/Total de vehículos) * 100	Base de datos del parque vehicular	Se consiguen en tiempo y forma los elementos de control del parque vehicular
	8	Cargas a la PNT cumplidas	Porcentaje de cumplimiento de cargas a la PNT: (Obligaciones cargadas/Obligaciones establecidas en la tabla de aplicabilidad) * 100	Comprobantes de carga	Las Unidades Administrativas presentan sus formatos de carga dentro del término que establece la Ley
	1.1	Realizar 12 etapas mensuales de declaraciones patrimoniales iniciales, de modificación y de conclusión	Porcentaje de declaraciones patrimoniales recibidas (Declaraciones programadas) * 100	Base de datos de declaraciones patrimoniales	Los servidores públicos presentan en tiempo y forma su declaración patrimonial
	1.2	Impartir 1 curso para la presentación de declaraciones patrimoniales	Porcentaje de cumplimiento en la impartición del curso de declaraciones patrimoniales (Curso impartido / Curso programado) * 100	Evidencia fotográfica o pase de lista	Los servidores públicos asisten al curso
ACTIVIDADES (COMPONENTE 2)	2.1	Elaborar 7 Fichas Técnicas de Seguimiento de Indicadores 2026	Porcentaje de fichas técnicas elaboradas (Fichas elaboradas / Fichas programadas) * 100	FTSI del PP iniciales	Los servidores públicos involucrados muestran disponibilidad para la elaboración de las FTSI
	2.2	Realizar 4 evaluaciones trimestrales a las Fichas Técnicas de Seguimiento de Indicadores 2026	Porcentaje de evaluaciones trimestrales realizadas (Evaluaciones realizadas / Evaluaciones programadas) * 100	FTSI del PP evaluadas	Los servidores públicos entregan evidencia en tiempo y forma
	2.3	Realizar 4 reportes trimestrales de evaluación de las Fichas Técnicas de Seguimiento de Indicadores 2026	Porcentaje de reportes trimestrales de evaluación realizados (Reportes realizados / Reportes programados) * 100	Reportes de evaluación	Los servidores públicos entregan evidencia en tiempo y forma
	2.4	Realizar 4 reportes de seguimiento de Aspectos Susceptibles de Mejora	Porcentaje de reportes de seguimiento de ASM realizados (Reportes realizados / Reportes programados) * 100	Reportes de ASM	Los servidores públicos entregan evidencia en tiempo y forma
	2.5	Realizar 6 entregas de las obligaciones de Desempeño ante la Auditoría Superior del Estado de Puebla (ASEP)	Porcentaje de entregas de obligaciones de desempeño realizadas (Entregas realizadas / Entregas programadas) * 100	Acuses de recibido ASEP	Los servidores públicos involucrados muestran disponibilidad para la entrega de información para la ASEP
ACTIVIDADES (COMPONENTE 3)	3.1	Realizar 1 serie de controles a implementar para el establecimiento del MICI	Porcentaje de controles del MICI implementados (Controles implementados / Controles programados) * 100	Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)	Las áreas involucradas del MICI, realizan las actividades que les corresponden

ACTIVIDADES (COMPONENTE 4)	4.1	Realizar 1 levantamiento físico de inventario de bienes muebles e intangibles	Porcentaje de levantamiento físico de inventario realizado (Levantamiento realizado / Levantamiento programado) * 100	Inventario de bienes muebles	Las áreas que cuentan con bienes muebles, permiten el acceso al inventario
	4.2	Realizar 1 etiquetado de los bienes muebles	Porcentaje de bienes muebles etiquetados (Bienes etiquetados / Bienes programados a etiquetar) * 100	Evidencia fotográfica	Las áreas que cuentan con bienes muebles, permiten el acceso al etiquetado
	4.3	Realizar 1 actualización del inventario de bienes muebles	Porcentaje de actualización del inventario realizado (Actualización realizada / Actualización programada) * 100	Inventario de bienes muebles	Las áreas que cuentan con bienes muebles, permiten el acceso al inventario
	4.4	Realizar 1 baja de bienes muebles (Bajo Demanda)	Porcentaje de bajas de bienes muebles realizadas (Bajas realizadas / Bajas solicitadas) * 100	Acta de cabildo	Existen bienes muebles para dar de baja
	5.1	Realizar 1 difusión interna del código de ética y el código de conducta 2024-2027	Porcentaje de difusión interna del código de ética y conducta realizada (Difusión realizada / Difusión programada) * 100	Oficio de difusión	Los servidores públicos aceptan el oficio de difusión
	5.2	Realizar 1 firma de la carta de aceptación de hacer cumplir el código de ética y el código de conducta	Porcentaje de firmas de cartas de aceptación realizadas (Firmas realizadas / Firmas programadas) * 100	Cartas compromiso firmadas	Los servidores públicos acuden trimestralmente a firmar las cartas
	5.3	Dar por 12 etapas mensuales seguimiento a quejas y denuncias en contra de la ética (Bajo Demanda)	Porcentaje de seguimiento a quejas y denuncias realizadas (Seguimientos realizados / Quejas y denuncias recibidas) * 100	Informe	Existen quejas o denuncias
	5.4	Emitir 4 reportes trimestrales al presidente municipal de la situación que guardan las quejas y denuncias recibidas en el Ayuntamiento	Porcentaje de reportes trimestrales al presidente municipal realizados (Reportes realizados / Reportes programados) * 100	Reportes	El reporte se realiza en tiempo y forma
	6.1	Elaborar 1 Programa Anual de Auditoría	Porcentaje de cumplimiento en la elaboración del Programa Anual de Auditoría (Programa elaborado / Programa programado) * 100	Programa Anual de Auditoría	Se aprueba el Programa Anual de Auditoría
ACTIVIDADES (COMPONENTE 6)	6.2	Realizar 1 ciclo de auditorías para dar cumplimiento al Programa Anual de Auditoría	Porcentaje de auditorías realizadas (Auditorías realizadas / Auditorías programadas) * 100	Informe de Auditoría	Las unidades administrativas auditadas, cooperan con el personal de la auditoría
	7.1	Realizar por 12 etapas mensuales el mantenimiento de los vehículos del Ayuntamiento (Bajo Demanda)	Porcentaje de mantenimiento vehicular realizado (Mantenimientos realizados / Mantenimientos solicitados) * 100	Bitácora de mantenimiento	Existen vehículos que requieren mantenimiento
	7.2	Realizar 1 pago de seguros para los vehículos del Ayuntamiento	Porcentaje de pago de seguros vehiculares realizado (Pago realizado / Pago programado) * 100	Póliza de seguro	Los seguros de los autos están próximos a vencer
ACTIVIDADES (COMPONENTE 7)	7.3	Realizar 1 pago de control vehicular de los vehículos del Ayuntamiento	Porcentaje de pago de control vehicular realizado (Pago realizado / Pago programado) * 100	Comprobante de pago	El recurso del pago entra en tiempo y forma

	7.4	Realizar 1 ciclo de verificaciones vehiculares	Porcentaje de verificaciones vehiculares realizadas (Verificaciones realizadas / Verificaciones programadas) * 100	Engomado y documento	Existen citas disponibles para que los vehiculos asistan a la verificación
ACTIVIDADES (COMPONENTE 8)	8.1	Dar respuesta por 12 etapas mensuales a las solicitudes de información recibidas por medio de la Plataforma Nacional de Transparencia	Porcentaje de solicitudes de información atendidas (Solicitudes atendidas / Solicitudes recibidas) * 100	Acuses de contestación	Los ciudadanos presentan solicitudes de información
	8.2	Realizar 4 cargas de información pública a la Plataforma Nacional de Transparencia	Porcentaje de cargas de información realizadas en la PNT (Cargas realizadas / Cargas programadas) * 100	Comprobantes de carga	Las Unidades Administrativas presentan sus formatos de carga dentro del término que establece la Ley

Aprobado:		Modificado:		Devengado:		Ejercido	
\$		823,146.71					
Costo Total del Programa							
Fuente de Financiamiento							
1. No Etiquetado:	Participaciones	Especificar:	1.1 Recursos Fiscales:		Especificar:		Especificar:
	s						
Monto Especifico (de la Fuente de Financiamiento)		\$	569,272.47	\$	253,874.24	\$	-

Clasificación Administrativa		Clasificación Funcional y Programática		Programa presupuestario (en su mayoría)	
3.0.0.0 SECTOR UBUJO MUNICIPAL		Finalidad			
3.1.0.0 SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO					
3.1.1.0 GOBIERNO GENERAL MUNICIPAL		Función			
3.1.1.1.0 Gobierno Municipal		Subfunción			
		Gobierno		Función Pública	
				Coordinación de la Política de Gobierno	
				O	



C. Antonio Alejandro Fernandez Marin
Contralor Municipal
Elaboró



C. José Luis Mora Galicia
Tesorero Municipal
Revisó



C. Zolio Moisés Sotelo Herrera
Presidente Municipal
Aprobó



CONTRALORIA MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLAN,
PUE.
2024 - 2027



TESORERIA MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLAN,
PUE.
2024 - 2027



PRESIDENTE MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLAN,
PUE.
2024 - 2027

Ficha Técnica del Programa presupuestario

FIN

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)	
Nombre del Municipio:	San José Miahualtán
Resumen Narrativo de la MIR:	Contribuir a mejorar el control interno del Ayuntamiento mediante la implementación del Marco Integrado de Control Interno
Datos de identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	Fortalecimiento Institucional
Dependencia o Entidad responsable del PPI:	Contraloría Municipal

Datos de identificación del indicador				
Nombre del indicador:	Porcentaje de implementación del Marco Integrado de Control Interno (MICI)		Tipo de indicador:	Estratégicos
Descripción ¿qué mide el indicador?	Mide el grado de implementación de los componentes del Marco Integrado de Control Interno (MICI)		Dimensión del indicador:	Eficacia
Unidad de medida:	Componentes		Unidad Responsable del indicador de FN:	Contraloría Municipal
Método de cálculo o Fórmula del indicador:	(Componentes implementados/Componentes a implementar)*100	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	2
			Denominador (Variable 2)	5
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)			
Denominador (Variable 2)	Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	SI	SI	SI	SI	SI	SI
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	Es claro porque especifica en términos porcentuales que mide el grado de implementación del MICI		Es relevante porque permite medir el avance de implementación de los elementos de control interno del Ayuntamiento		Existen mecanismos internos o externos para su medición	
	Su medición no genera costos adicionales, se puede medir con el PTCI		Refleja de manera precisa la capacidad del Ayuntamiento para cubrir su control interno		Cada mejora porcentual representa un avance específico en la cobertura del MICI	

Determinación de Metas						
	Valor	Año	Periodicidad:	Anual		
Línea base	100%	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada (metas de la Administración)		
Programada	100%	100%	100%	Observaciones y/o comentarios		
Realizada	100%					

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Reporte: Primer Trimestre

FIN

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)													100%
Programada (Variable 2)													100%
Realizado (Variable 1)													#DIV/0!
Realizado (Variable 2)													#DIV/0!
Parámetros de semafización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o Igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o Igual a 90% y menor a 95.00%	Aceptable	Mayor a 100% y menor o Igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	#DIV/0!	
Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación													

C. Antonio Alejandro Fernández Marín
Contralor Municipal
Elaboró




CONTRALORIA
MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

C. José Luis Mora Galicia
Tesorero Municipal
Revisó




TESORERIA
MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

C. Zolito Vaz Gurmán Herrera
Presidente Municipal
Autorizó




PRESIDENTE
MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

Ficha Técnica del Programa presupuestario

PROPÓSITO

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:										San José Mahuetlán									
Resumen Narrativo de la MIR:										El Ayuntamiento de San José Mahuetlán cuenta con la cobertura de controles del MICI									
Datos de identificación del Programa Institucional																			
Programa Presupuestario:										Fortalecimiento Institucional									
Dependencia o Entidad responsable del Pp:										Contraloría Municipal									
Datos de identificación del Indicador																			
Nombre del indicador:										Porcentaje de implementación de controles a revisar del MICI									
Descripción ¿qué mide el indicador?										Mide el grado de implementación del MICI a nivel controles a revisar o implementar de acuerdo al cuestionario que aplica el servicio de auditoría externa									
Unidad de medida:										Controles del MICI									
Método de cálculo o fórmula del indicador:										(Controles implementados/Controles a implementar)*100									
Medios de verificación de las variables																			
Numerador (Variable 1)										Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)									
Denominador (Variable 2)										Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)									
Características del indicador:										Ciudad									
										SI									
										Relevancia									
										SI									
										Economía									
										SI									
										Monitoreable									
										SI									
										Adecuado									
										SI									
										Aporte marginal									
										SI									
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA										Es claro porque especifica en términos porcentuales que mide el grado de implementación del MICI									
										Es relevante porque permite medir el avance de implementación de los elementos de control interno del Ayuntamiento									
										Su medición no genera costos adicionales, se puede medir con el PTCI									
										Existen mecanismos internos o externos para su medición									
										Refleja de manera precisa la capacidad del Ayuntamiento para cubrir su control interno									
										Cada mejora porcentual representa un avance específico en la cobertura del MICI									
Determinación de Metas																			
Línea base										Valor									
										100%									
										Año									
										2025									
										Sentido del indicador:									
										Metas Anuales									
Ejercicio fiscal:										2025									
										2026									
										2027									
Programada										100%									
										100%									
Realizada										100%									
										Acumulada (metas de la Administración)									
										Comportamiento del indicador:									
										Regular									
										Observaciones y/o comentarios:									

Ficha Técnica del Programa presupuestario

PROPÓSITO

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)													100%
Programada (Variable 2)													100%
Realizado (Variable 1)													#!DIV/0!
Realizado (Variable 2)													#!DIV/0!
Parámetros de sematización	Menor a 80%	Critico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor a 90% y menor a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Critico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	#!DIV/0!	
Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación													



C. Antonio Alejandro Ferrández Marín
Contralor Municipal
Elaboró



C. José Luis Mora Galicia
Tesorero Municipal
Revisó



C. Jorge Noé Guzmán Herrera
Presidente Municipal
Autorizó



TESORERÍA MUNICIPAL
SAN JOSÉ MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 1

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)									
Nombre del Municipio:		San José Mahuatlán							
Resumen Narrativo de la MIR:		Declaraciones patrimoniales presentadas							
Datos de identificación del Programa Institucional									
Programa Presupuestario:		Fortalecimiento Institucional							
Unidad responsable:		Contraloría Municipal							
Datos de identificación del indicador									
Nombre del indicador:		Porcentaje de declaraciones patrimoniales presentadas				Tipo de indicador:		Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?		Mide el nivel de cumplimiento del personal obligado a presentar sus declaraciones patrimoniales ante la Contraloría Municipal (Inicial, de modificación o de conclusión), conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas				Dimensión del indicador:		Eficacia	
Unidad de medida:		Declaraciones patrimoniales				Unidad Responsable del Indicador del Componente 1:		Contraloría Municipal	
Método de cálculo o Fórmula del indicador:		(Declaraciones presentadas/Declaraciones a presentar)*100				Algoritmo		Numerador (Variable 1) Denominador (Variable 2)	
Numerador (Variable 1)		Medio de verificación de las variables							
Numerador (Variable 2)		Acuse de presentación de declaración patrimonial Acuse de presentación de declaración patrimonial							
Características del indicador		Cierdad		Relevancia		Economía		Monitoreable	
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA		SI		SI		SI		SI	
		Es claro porque mide un dato específico y entendible: de todos los obligados		Es relevante porque da cuenta directa del cumplimiento de obligaciones básicas de los servidores públicos		Económico, porque su cálculo se basa en registros administrativos ya existentes, por lo que no implica gastos adicionales para su operación		Puede actualizarse cada vez que haya movimientos de personal	
								Adecuado porque se ajusta al objetivo de fortalecer el control interno y la transparencia patrimonial en la gestión pública	
								Puede desagregarse por tipo de declaración (Inicial, de modificación o conclusión) y tiene trazabilidad porque cada declaración tiene acuse o folio registrado	
Determinación de Metas									
Línea base		Valor		Año		Periodicidad:		Semestral	
		100%		2025		Sentido del indicador:		Ascendente	
Metas Anuales									
Ejercicio fiscal:		2025		2026		2027		Acumulada	
Programada		100%		100%		100%			
Realizada		100%						Observaciones y/o comentarios	
								Regular	

Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)						50%						50%	100%
Programada (Variable 2)						50%						50%	100%

Realizado (Variable 1)							#DIV/0!
Realizado (Variable 2)							#DIV/0!

[illegible]

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

C. Antonio Alejandro Fernández Martín
Contralor Municipal
Elaboró

Reviso



C. Zolita Naeel Guzmán Herrera
Presidente Municipal
Atlixco

ESTADO DE OAXACA

PRESIDENTE MUNICIPAL
SAN JOSE
MIAHUATLA.
PUE.

2024 - 2027

CONTRALORIA
MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

TESORERÍA
MUNICIPAL
SAN JOSÉ
GUATEMALA

PRESIDENT
MUNICIPAL
SAN JOSE
MIHUATLA,
PUE.
2024 - 2027

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

Reporte:

Primer Trimestre

COMPONENTE 3

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

San José Matutlán									
Nombre del Municipio:									
Resumen Narrativo de la MIR:		Marco Integrado de Control Interno (MICI) Implementado							
Datos de identificación del Programa Institucional									
Programa Presupuestario:		Fortalecimiento Institucional							
Unidad responsable:		Contraloría Municipal							
Datos de identificación del indicador									
Nombre del indicador:		Porcentaje de implementación del MICI				Tipo de indicador:		Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?		Mide el grado en que las dependencias y entidades del Ayuntamiento han adoptado e implementado los componentes y principios del Marco Integrado de Control Interno				Dimensión del indicador:		Eficacia	
Unidad de medida:		Acciones de control interno				Unidad Responsable del indicador del Componente 3:		Contraloría Municipal	
Método de cálculo o fórmula del indicador:		(Acciones de control interno realizadas/Acciones de control interno programadas)*100				Algoritmo		100%	
						Número (Variable 1)		100%	
						Denominador (Variable 2)		100%	
Medio de verificación de las variables									
Numerador (Variable 1)		Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)							
Numerador (Variable 2)		Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)							
Características del indicador		Claridad		Relevancia		Economía		Monitoreable	
		SI		SI		SI		SI	
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA		Claro porque permite ver que tanto se ha cubierto de los controles que establece el MICI		Muy relevante, porque el MICI es el andamiaje que asegura el buen funcionamiento administrativo, la prevención de irregularidades y la mejora continua		Económico, ya que se puede calcular con información documental y diagnósticos internos, sin necesidad de estudios costosos.		Monitoreable mediante la revisión periódica de avances en la implementación	
								Adecuado porque está alineado con las disposiciones de la ASEP	
								Tiene respaldo en documentos de diagnóstico, planes de acción y evidencias verificables	
Determinación de Metas									
Línea base		Valor		Año		Periodicidad		Semestral	
		100%		2025		Sentido del indicador:		Ascendente	
Metas Anuales									
Ejercicio fiscal:		2025		2026		2027		Acumulada	
Programada		100%		100%		100%			
Realizada		100%						Observaciones y/o comentarios	

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)						0%						100%	100%
Programada (Variable 2)						0%						100%	100%
Realizado (Variable 1)													
Realizado (Variable 2)													
Parámetros de sematización	Menor a 50%	Critico	Mayor o igual a 50% y menor a 90%	En riesgo	Mayor a 90% y menor a 100%	Aceptable	Mayor a 100% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Critico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		
Actividades													
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre		Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	
Realizar 1 serie de controles a implementar para el establecimiento del MCI	Serie	Progr.											1
	Real.												0
Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación													


C. Antonio Alejandro Fernández Marín
Contralor Municipal
Elabora



C. José Luis Mora Galicia
Tesorero Municipal
Revisó




TESORERÍA MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027


PRESIDENTE MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 4

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)	
Nombre del Municipio:	San José Matutlán
Resumen Narrativo de la MIR:	Inventario de bienes muebles actualizado
Datos de identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	Fortalecimiento Institucional
Unidad responsable:	Contraloría Municipal

Datos de identificación del indicador				Tipo de indicador		Gestión	
Nombre del indicador:	Porcentaje de bienes muebles inventariado						
Descripción ¿qué mide el indicador?	Mide el grado en que los bienes muebles propiedad del Ayuntamiento están registrados, identificados y actualizados en el inventario oficial, en relación con el total de bienes existentes.			Dimensión del indicador:		Eficacia	
Unidad de medida:	Inventario de bienes muebles			Unidad Responsable del indicador del Componente 4:		Contraloría Municipal	
Método de cálculo o fórmula del indicador:	(Bienes muebles inventariados/Bienes muebles a inventariar)*100					100%	
Medio de verificación de las variables							
Inventario de bienes muebles							
Inventario de bienes muebles							
Numerador (Variable 1)							
Numerador (Variable 2)							
Algoritmo							
Numerador (Variable 1)							
Denominador (Variable 2)							
100%							
100%							

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	SI	SI	SI	SI	SI	SI
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	Claro porque mide que proporción del mobiliario y equipo del municipio está correctamente inventariado	Altamente relevante, ya que un inventario completo y actualizado es esencial para la rendición de cuentas, control patrimonial y toma de decisiones	Económico, porque la información se obtiene de registros administrativos que ya existen en la Contaduría Municipal	Fácil de monitorear mediante reportes periódicos del sistema de inventarios	Adecuado porque está alineado con las normativas de control interno y patrimonio municipal	Tiene respaldo documental en etiquetas de inventario y registros electrónicos

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Semestral		
	100%	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	100%	100%	100%			
Realizada	100%					

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)						0%						100%	100%
Programada (Variable 2)						0%						100%	100%
Realizado (Variable 1)													#IDV/01
Realizado (Variable 2)													#IDV/01
Parámetros de semafortización	Menor a 50%	Critico	Mayor o igual a 50% y menor a 90%	En riesgo	Mayor a 90% y menor a 100%	Aceptable	Mayor a 100% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Critico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		
Actividades													
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre		Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	
Realizar 1 levantamiento físico de inventario de bienes muebles e intangibles	Inventario	Progr.								1			1
		Real.											0
Realizar 1 etiquetado de los bienes muebles	Etiquetado	Progr.								1			1
		Real.											0
Realizar 1 baja de bienes muebles (Bajo Demanda)	Baja	Progr.										1	1
		Real.											0

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
C. Antonio Alejandro Fernández Marín
Contralor Municipal
Elaboró

CONTRALORIA MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
C. José Luis Mora Galicia
Tesorero Municipal
Revisó

TESORERIA MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
C. Zolito Neel Guzmán Herrera
Presidente Municipal
Aprobó

PRESIDENTE MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

COMPONENTE 5

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)	
Nombre del Municipio:	San José Miahuatlán
Resumen Narrativo de la MIR:	Quejas y denuncias atendidas
Datos de identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	Fortalecimiento Institucional
Unidad responsable:	Contraloría Municipal

Datos de identificación del indicador				
Nombre del indicador:	Porcentaje de quejas y denuncias atendidas			Tipo de indicador:
Descripción ¿qué mide el indicador?	Mide la proporción de quejas y denuncias recibidas en el Ayuntamiento que han sido atendidas en relación con el total recibido.			Dimensión del indicador:
Unidad de medida:	Quejas y denuncias			Unidad responsable del indicador del Componente 5i:
Método de cálculo o fórmula del indicador:	$\frac{\text{Quejas y denuncias atendidas}}{\text{Total de quejas y denuncias}} \times 100$			Eficacia Contraloría Municipal
	Algoritmo	Numerador (Variable 1) Denominador (Variable 2)	100%	
	Medio de verificación de las variables			
Numerador (Variable 1)	Informe de quejas			
Numerador (Variable 2)	Informe de quejas			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	SI	SI	SI	SI	SI	SI
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	Mide qué tanto está respondiendo la administración a las quejas y denuncias ciudadanas					
	Es un indicador directo de la capacidad del órgano interno de control para garantizar la atención a las inconformidades					
	Económico, ya que la información proviene de registros internos del sistema de atención ciudadana, módulo de quejas o ventanillas receptoras					
	Fácil de monitorear mensualmente o trimestralmente					
	Adecuado a la función del órgano interno de control y a la política de transparencia					
	Tiene respaldo documental en sistemas electrónicos, expedientes físicos y resoluciones					

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Semestral		
	100%	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	100%	100%	100%			
Realizada	100%					

Programación de Metas subanuales														
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada	
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
Programada (Variable 1)						50%						50%	100%	
Programada (Variable 2)						50%						50%	100%	
Realizado (Variable 1)													#DIV/0!	
Realizado (Variable 2)													#DIV/0!	
Parámetros de semafización	Mayor a 120%	Critico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor que a 80% y menor o igual a 100%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Critico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)			
	Actividades													
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre		Meta acumulada	
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Realiza 1 difusión interna del código de ética y el código de conducta 2024-2027	Difusión	Progr.				1								1
		Real.												0
Realizar 1 firma de la carta de aceptación de hacer cumplir el código de ética y el código de conducta	Firmas	Progr.					1							1
		Real.												0
Dar por 12 etapas mensuales seguimiento a quejas y denuncias en contra de la ética (Bajo Demanda)	Etapas	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3
Enviar 4 reportes trimestrales al presidente municipal de la situación que guardan las quejas y denuncias recibidas en el Ayuntamiento	Buzón	Progr.			1		1			1			1	4
		Real.			1									1
Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación														

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA

SECRETARÍA DE GOBIERNO

C. Antonio Alejandro Fernández Marín

Contralor Municipal

Elaboró

2024 - 2027

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA

SECRETARÍA DE GOBIERNO

C. José Luis Mora Galicia

Tesorero Municipal

Revisó

2024 - 2027

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA

SECRETARÍA DE GOBIERNO

C. Noé Noel Guzmán Herrera

Presidente Municipal

Autorizó

2024 - 2027

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 6

Nombre del Municipio:

San José Miahuatlán

Resumen Narrativo de la MIR:

Programa Presupuestario:

Fortalecimiento Institucional

Unidad responsable:

Contraloría Municipal

Datos de identificación del Programa Institucional

Auditorías Internas realizadas

Datos de identificación del Programa Institucional

Fortalecimiento Institucional

Datos de identificación del indicador

Nombre del indicador:

Porcentaje de cumplimiento de auditorías internas

Tipo de indicador:

Gestión

Descripción (qué mide el indicador?)

Mide la proporción de auditorías internas programadas que fueron efectivamente ejecutadas y concluidas en el periodo evaluado, en relación con el total planeado.

Dimensión del indicador:

Eficacia

Unidad de medida:

Auditorías internas

Unidad Responsable del indicador del Componente 5:

Contraloría Municipal

Método de cálculo o fórmula del indicador:

(Auditorías internas realizadas/Auditorías internas programadas)*100

Algoritmo

Numerador (Variable 1)

100%

Denominador (Variable 2)

100%

Numerador (Variable 1)

Informes de auditoría

Numerador (Variable 2)

Informes de auditoría

Características del indicador

Claridad

SI

Relevancia

SI

Economía

SI

Monitoreable

SI

Adecuado

SI

Aporte marginal

SI

Justificación del cumplimiento de las características CREMA

Es claro porque muestra que tan bien está cumpliendo el órgano interno de control

Altamente relevante para la función de control interno

Económico, porque se alimenta de los registros y reportes ya existentes

Los informes de auditoría, actas de cierre y registros oficiales sirven de evidencia documental

Adecuado al propósito del órgano interno de control y a la normativa municipal

Admite trazabilidad documental con informes, resoluciones y seguimientos a recomendaciones

Determinación de Metas

Linea base

Valor

100%

Año

2025

Periodicidad:

Semestral

Ascendente

Comportamiento del indicador:

Regular

Metas Anuales

Ejercicio fiscal:

2025

2026

2027

Acumulada

Observaciones y/o comentarios

Programada

100%

100%

100%

Realizada

100%

Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)						50%						50%	100%
Programada (Variable 2)						50%						50%	100%
Realizado (Variable 1)													#DIV/0!
Realizado (Variable 2)													#DIV/0!
Parámetros de señalización	Mayor a 85%	Critico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Critico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		

[illegible]

Parámetros de señalización										Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	
Mayor o igual a 80%		Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y menor a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	

[illegible][illegible]

Explicaciones y causas de las variaciones al Incumplimiento de la programación




PRESIDENTE
MUNICIPAL
SAN JOSÉ

CONTRALORIA
MUNICIPAL
SAN JOSE
MALIHUATLAN,
PUE.
4424 - 2027

TESORERÍA
MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIHUATLÁN,
PUE.
2024 - 2027

MUNICIPAL
SAN JOSÉ
MIAHUATLÁN
PUE.
2024 - 2027

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 7

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:		San José Miahualtlan			
Resumen Narrativo de la MIR:		Parque vehicular controlado			
Programa Presupuestario:		Fortalecimiento Institucional			
Unidad responsable:		Contraloría Municipal			

Datos de identificación del indicador					
Nombre del indicador:	Porcentaje de control del parque vehicular			Tipo de indicador:	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Mide la proporción de vehículos oficiales registrados y bajo control administrativo efectivo, respecto al total de unidades que integran el parque vehicular municipal			Dimensión del indicador:	Eficacia
Unidad de medida:	Vehículos			Unidad Responsable del indicador del Componente 4:	Contraloría Municipal
Método de cálculo o fórmula del indicador:	(Vehículos controlados/Total de vehículos)*100			100%	
Medio de verificación de las variables					
Base de datos del parque vehicular					
Base de datos del parque vehicular					
Numerador (Variable 1)				100%	
Numerador (Variable 2)				100%	

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	SI	SI	SI	SI	SI	SI
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	Es claro, indica qué porcentaje del parque vehicular está debidamente inventariado, con expediente completo y sujeto a seguimiento administrativo	Altamente relevante para la Contraloría Municipal, ya que el parque vehicular es un activo público importante que requiere supervisión	Económico, porque utiliza registros existentes: inventarios, expedientes vehiculares, pólizas y bitácoras de uso	La Contraloría pueden emitir reportes periódicos	Está alineado con las mejores prácticas en administración pública para el resguardo y uso de bienes muebles	Es sensible a mejoras: al subir el control, el indicador refleja avance concreto
Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Semestral		
	100%	2025	Sentido del indicador:	Ascendente		
	Metas Anuales			Comportamiento del indicador:		
Regular						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada		
Programada	100%	100%	100%	Observaciones y/o comentarios		
Realizada	100%					

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)						50%						50%	100%
Programada (Variable 2)						50%						50%	100%
Realizado (Variable 1)													#DIV/0!
Realizado (Variable 2)													#DIV/0!
Parámetros de semafización	Mayor a 80%	Critico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor a 90% y menor a 95%	Aceptable	Mayor a 100% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Critico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre		Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	
Realizar por 12 etapas mensuales el mantenimiento de los vehículos del Ayuntamiento (Bajo Demanda)	Etapas	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
	Real.	1	1	1									3
Realizar 1 pago de seguros para los vehículos del Ayuntamiento	Pago	Progr.					1						1
	Real.												0
Realizar 1 pago de control vehicular de los vehículos del Ayuntamiento	Pago	Progr.		1									1
	Real.			1									1
Realizar 1 ciclo de verificaciones vehiculares	Ciclo	Progr.										1	1
	Real.												0
Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación													



C. Antonio Alejandro Fernández Marín

Contralor Municipal

Elaboró



CONTRALORIA

MUNICIPAL

SAN JOSÉ

MIAHUATLÁN,

PUE.

2024 - 2027



C. José Luis Mora Galicia

Tesorero Municipal

Revisó



TESORERIA

MUNICIPAL

SAN JOSÉ

MIAHUATLÁN,

PUE.

2024 - 2027



C. Zoilo José Guzmán Herrera

Presidente Municipal

Autorizó



PRESIDENTE

MUNICIPAL

SAN JOSÉ

MIAHUATLÁN,

PUE.

2024 - 2027

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 8

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

San José Mahuetlán													
Nombre del Municipio:		San José Mahuetlán											
Resumen Narrativo de la MIR:		Cargas a la PNT cumplidas											
Datos de identificación del Programa Institucional													
Programa Presupuestario:		Fortalecimiento Institucional											
Unidad responsable:		Unidad de Transparencia y Acceso a la Información											
Datos de identificación del indicador													
Nombre del indicador:		Porcentaje de cumplimiento de cargas a la PNT				Tipo de indicador:		Gestión					
Descripción ¿qué mide el indicador?		Mide el grado en que el Ayuntamiento ha cumplido con su responsabilidad de publicar la información obligatoria en la Plataforma Nacional de Transparencia (PNT)				Dimensión del indicador:		Eficacia					
Unidad de medida:		Cargas de información a la PNT				Unidad Responsable del Indicador del Componente 4:		Unidad de Transparencia y Acceso a la Información					
Método de cálculo o fórmula del indicador:		(Obligaciones cargadas/Obligaciones establecidas en la tabla de aplicabilidad)*100				Algoritmo		100%					
						Número (Variable 1)		100%					
						Denominador (Variable 2)		100%					
Medio de verificación de las variables													
Comprobantes de carga													
Comprobantes de carga													
Comprobantes de carga													
Comprobantes de carga													
Características del indicador		Claridad		Relevancia		Economía		Monitoreable		Adecuado		Aporte marginal	
		SI		SI		SI		SI		SI		SI	
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA		Es claro, porque indica en porcentaje cuántas obligaciones de información fueron cargadas a la PNT en relación con el total exigido		Muy relevante, ya que el cumplimiento en la PNT es un tema normativo y un reflejo directo de la transparencia del gobierno municipal		Es económico, porque la medición se realiza con base en los registros de carga que ya existen dentro del sistema de la PNT		Totalmente monitoreable, ya que el Instituto de Transparencia y la propia PNT generan reportes que permiten dar seguimiento		Es adecuado porque se ajusta al mandato legal de los sujetos obligados y permite detectar rezagos o incumplimientos		Aporta valor porque permite tomar acciones correctivas de forma oportuna y evita sanciones por incumplimiento	
Determinación de Metas													
Línea base		Valor		Año		Periodicidad:		Semestral					
		100%		2025		Sentido del indicador:		Acendente					
Metas Anuales													
Ejercicio fiscal:		2025		2026		2027		Acumulada					
Programada		100%		100%		100%							
Realizada		100%						Observaciones y/o comentarios					

Programación de Metas subanuales														
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada	
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
Programada (Variable 1)						50%						50%	100%	
Programada (Variable 2)						50%						50%	100%	
Realizado (Variable 1)													#DIV/0!	
Realizado (Variable 2)													#DIV/0!	
Parámetros de semaforización	Menor a 50%	Crítico	Mayor o igual a 50% y menor a 80%	En riesgo	Mayor o igual a 80% y menor a 100%	Aceptable	Mayor a 100% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)			
Resumen Narrativo	Unidad de medida	Actividades												Meta acumulada
		1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Dar respuesta por 12 etapas mensuales a las solicitudes de información recibidas por medio de la Plataforma Nacional de Transparencia	Etapas	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	
		Real.	1	1	1									3
Realizar 4 cargas de información pública a la Plataforma Nacional de Transparencia	Cargas	Progr.	1		1			1			1		4	
		Real.	1											1

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación												

Dar respuesta por 12 etapas mensuales a las solicitudes de información recibidas por medio de la Plataforma Nacional de Transparencia	Etapas	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3
Realizar 4 cargas de información pública a la Plataforma Nacional de Transparencia	Cargas	Progr.	1			1						1		4
		Real.	1											1

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA
SECRETARÍA DE ECONOMÍA
CONTADOR MUNICIPAL
SAN JOSÉ MIAHUATLAN, PUE.
C. Antonio Alejandro Fernández Marín
Elaboró

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA
SECRETARÍA DE ECONOMÍA
TESORERO MUNICIPAL
SAN JOSÉ MIAHUATLAN, PUE.
C. José Luis Mora Galicia
Revisó
2024 - 2027

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA
SECRETARÍA DE ECONOMÍA
PRESIDENTE MUNICIPAL
SAN JOSÉ MIAHUATLAN, PUE.
C. Jorge Noel Guzmán Herrera
Autorizó
2024 - 2027