

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ÁLVAREZ.

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS.

CONTRALORÍA MUNICIPAL.

EJERCICIO 2025.

CUARTO TRIMESTRE.



Dependencia: Contraloría Municipal.

Programa presupuestal: Responsabilidad administrativa y rendición de cuentas.

Eje: 4 Gobierno Abierto.

Estrategia: Fortalecer el control interno en todos los procesos y mejorar la rendición de cuentas.

Objetivo: Fortalecer el control interno en cada uno de los procesos que se realizan al interior del Ayuntamiento, a través de la identificación de riesgos de corrupción, tratamiento, seguimiento y evaluación, comunicación y decisión con la finalidad de que el uso de los recursos sean transparentes y correctamente aplicados.

Nivel	Clave	Resumen Narrativo	Indicador	Tipo	Definición	Dimensión a Medir	Unidad de Medida	Frecuencia de Medición	Línea Base	Meta	Método de Cálculo	Avance de Metas	Parámetro.	Sentido del Indicador	Medios de Verificación	Supuestos
Fin	F	Contribuir a la reducción de observaciones de obra pública y del ejercicio del gasto público, mediante la supervisión y vigilancia continua de los procesos administrativos para coadyuvar con las dependencias municipales.	Variación porcentual de observaciones.	Estratégico	Nos muestra el comportamiento porcentual de las observaciones del año actual respecto al año anterior.	Eficacia	Porcentual	Anual	221 Observaciones del OSASIFIG en 2024.	Disminuir 50% las observaciones en las auditorías externas de la administración.	((Número de observaciones año actual / Número de observaciones año anterior) -1) * 100.	0	Verde (50 a 40). Amarillo (39 a 11). ROJO(10 a 0).	Descendente	Informes de auditoría.	Las dependencias municipales cuentan con la documentación que soporta el correcto ejercicio de los recursos públicos.
Propósito	p	Garantizar que los trámites autorizados por la Contraloría cumplan con los requerimientos y evitar en lo posible observaciones en el ejercicio fiscal por parte del Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental.	Porcentaje de los trámites de procesos contables, financieros y presupuestales revisados.	Estratégico	Nos muestra el porcentaje de trámites de los procesos contables, financieros y presupuestales revisados con respecto a los recibidos.	Eficacia	Porcentual	Semestral	13 obras públicas revisadas y 4,635 documentos revisados y autorizados en 2024	Garantizar que el 100% de los trámites autorizados por la Contraloría cumplan con los requerimientos y evitar en lo posible observaciones en el ejercicio fiscal por parte del Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental.	(Número de procesos de obra pública revisados y trámites contables autorizados que cumplen con los requerimientos / Número procesos de obra pública revisados y trámites contables en la Contraloría) * 100.	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Registro de documentos revisados, estimaciones de obra, oficios de respuesta a requerimientos de auditorías.	Los trámites presentados por las dependencias municipales se apegan a la normatividad aplicable.

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ÁLVAREZ.

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS.

CONTRALORÍA MUNICIPAL.

EJERCICIO 2025.

CUARTO TRIMESTRE.

Componente	C1	Acciones de auditoría, de acreditación de servidores públicos y difusión del Código de Ética realizadas.	Porcentaje de cumplimiento de acciones.	Gestión	Muestra el cumplimiento en términos porcentuales de las acciones de programadas.	Eficacia	Porcentual	Anual	13 Obras públicas en 2024.	Realizar el 100% de las metas de auditorías, acreditación de servidores públicos, así como de difusión y actualización del Código de Ética.	(Número de acciones realizadas / Número de acciones programadas) * 100.	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Programas de auditoría, oficios de difusión de Código de Ética y constancias de acreditación de servidores públicos.	Los servidores públicos participan en las auditorías, acreditan sus conocimientos en responsabilidades administrativas y difunden y aplican el Código de Ética.
Actividad	C1A1	Realización de auditorías financieras.	Porcentaje de auditorías financieras.	Gestión	Muestra el cumplimiento de las auditorías financieras programadas de manera porcentual.	Eficacia	Porcentual	Trimestral	2 auditorías en 2024.	Realizar un programa de 4 auditorías financieras al año de forma aleatoria a las dependencias que manejan recursos públicos.	(Cumplimiento del programa de auditoría / Programa de auditoría previsto) * 100	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Informes de auditoría.	Las dependencias cuentan y entregan toda la documentación requerida para las auditorías.
Actividad	C1A2	Realización de auditorías de obra pública.	Porcentaje de auditorías de obra pública.	Gestión	Muestra el cumplimiento de las auditorías de obra pública programadas de manera porcentual.	Eficacia	Porcentual	Trimestral	Un programa en 2024	Elaborar un programa anual de auditorías para las obras públicas que se realicen en la administración municipal.	(Programa anual elaborado / Programa anual previsto) * 100	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Estimaciones de obra.	Los procesos de obra pública se realizan conforme a la normatividad y se encuentran debidamente documentados.
Actividad	C1A3	Acreditación de servidores públicos en ética y responsabilidades administrativas.	Porcentaje de servidores públicos acreditados.	Gestión	Muestra de manera porcentual el cumplimiento de acreditación de los servidores públicos acreditados.	Eficacia	Porcentual	Trimestral	0	Acreditar al 100% de los funcionarios en conocimientos de faltas administrativas, transparencia y control de riesgos.	(Número de funcionarios acreditados / Número total de funcionarios programados) * 100	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Oficios de solicitud de cursos, constancias y listas de asistencia.	Los servidores públicos participan en la capacitación y asumen el compromiso materia de ética.
Actividad	C1A4	Difusión de Código de Ética entre los trabajadores.	Porcentaje de trabajadores informados.	Gestión	Muestra el porcentaje de trabajadores a quienes se difundió el Código de Ética.	Eficacia	Porcentual	Trimestral	870 Trabajadores en 2024.	Difundir con el 100% de las y los trabajadores el Código de Ética de los Trabajadores del Ayuntamiento de Villa de Álvarez, Colima.	(Número de dependencias a las que se envió el Código de Ética / Número de dependencias municipales) * 100	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Lista de asistencia o recepción de Códigos de Ética.	El personal del ayuntamiento participa en la difusión del Código de Ética.

A

4

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ÁLVAREZ.

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS.

CONTRALORÍA MUNICIPAL.

EJERCICIO 2025.

CUARTO TRIMESTRE.



Actividad	CAA5	Actualización del Reglamento de Ética del municipio.	Porcentaje de actualización.	Gestión	Muestra el porcentaje de cumplimiento sobre la actualización del reglamento de ética.	Eficacia	Porcentual.	Trimestral	0	Actualizar el Reglamento de Ética de los trabajadores del Ayuntamiento.	(Reglamento actualizado / Reglamento por actualizar) * 100	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Publicación en el Periódico Oficial del Estado.	El H. Cabildo revisa y aprueba la actualización del Reglamento de Ética.
Componente	C2	Sistema de administración de riesgos implementado.	Porcentaje de dependencias participantes.	Gestión	Muestra de manera porcentual el porcentaje de dependencias que cumplen con el sistema de administración de riesgos.	Eficacia	Porcentual	Trimestral	6 dependencias en 2024.	Lograr que el 100% de las dependencias municipales a nivel directivo implementen el sistema de administración de riesgos en el primer año de la administración municipal.	(Número de dependencias de nivel directivo que implementan el sistema de administración de riesgos / Número de dependencias de nivel directivo) * 100	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Concentrado de Matrices de Riesgos y base de datos de cumplimiento.	Las dependencias municipales implementan el sistema de administración de riesgos.
Actividad	C2A1	Implementación de Programas de Trabajo de Administración de Riesgos.	Porcentaje de dependencias con programas de trabajo.	Gestión	Muestra de manera porcentual las dependencias que cuentan con Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.	Eficacia	Porcentual	Trimestral	6 dependencias en 2024.	Implementar anualmente los Programas de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) en el 100% de las dependencias municipales.	(Número de dependencias que implementan el PTAR / Número de dependencias de nivel directivo) * 100	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Programas de Trabajo de Administración de Riesgos firmados por los titulares.	Las dependencias municipales elaboran y entregan en tiempo y forma sus PTAR.
Actividad	C2A2	Información actualizadas de los Programas de Trabajo de Administración de Riesgos.	Porcentaje de información actualizada.	Gestión	Muestra porcentualmente el cumplimiento de información actualizada en la pág. web.	Eficacia	Porcentual	Trimestral	0	Actualizar en la página web oficial trimestralmente la información generada en materia de control interno de las dependencias municipales.	(Actualización trimestral de la página web en materia de control interno / Actualización programada trimestralmente de la página web) * 100	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Información de PTAR publicada.	Las dependencias municipales entregan la información en materia de control interno en tiempo y forma.

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ÁLVAREZ.

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS.

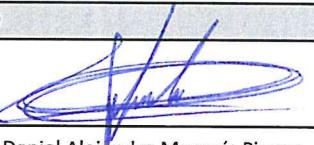
CONTRALORÍA MUNICIPAL.

EJERCICIO 2025.

CUARTO TRIMESTRE.

Actividad	C2A3	Suscripción de convenios con organizaciones.	Porcentaje de convenios firmados.	Gestión	Muestra porcentualmente los convenios firmados respecto a lo programado.	Eficacia	Porcentual	Trimestral	0	Firmar 2 convenios de colaboración con al menos dos organizaciones para mejorar los mecanismos de control de riesgos de corrupción.	Convenios firmados / Convenios programados para firma * 100	100	VERDE 100. Amarillo 99 a 90. Rojo 89 a 0.	Ascendente	Convenios suscritos con organizaciones.	Las organizaciones de la sociedad colaboran con el municipio para establecer mecanismos contra la corrupción.
-----------	------	--	-----------------------------------	---------	--	----------	------------	------------	---	---	---	-----	---	------------	---	---

ELABORÓ

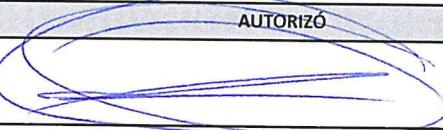


Nombre: Daniel Alejandro Murguía Pizano.

Cargo: Auxiliar administrativo.

Periodo reportado: Cuarto Trimestre.

AUTORIZÓ




H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE VILLA DE ÁLVAREZ, COL

CONTRALORÍA

Nombre: M.C.S. Ramón García Contreras.

Cargo: Contralor Municipal.

Fecha de elaboración: 31 de Diciembre de 2025.