



6. Contraloría Municipal

H. Ayuntamiento del Municipio de Durango 2013-2016

6.1 Control y Fiscalización de Obra (CMU-01)

<< Plan Municipal de Desarrollo 2014 - 2016 > Eje Rector: Un Gobierno Incluyente, Honesto, Transparente y de Resultados > Objetivo: Un Gobierno Honesto y Transparente, que Informa y Rinde Cuentas > Estrategia: Fortalecer la contraloría municipal, elevando los estándares de control y fiscalización del gasto para garantizar el uso eficiente y transparente de los recursos públicos. >>

Descripción

El control y la fiscalización son las actividades que se realizan para la vigilancia, revisión, verificación, análisis, evaluación y control sobre el ingreso y aplicación de los recursos públicos, la calidad y funcionalidad de las obras públicas, acciones y servicios, el desempeño de los programas y la actuación de los servidores públicos de las dependencias y organismos municipales, así como el acatamiento de los requerimientos derivados de las observaciones y recomendaciones derivadas de los ciclos de auditoría; con base al cumplimiento del marco jurídico aplicable y los principios de eficiencia, honestidad y transparencia.

Objetivos

- » Garantizar la calidad y funcionalidad de las obras y acciones públicas que realiza el Gobierno Municipal, a través de procesos de fiscalización integral en los cuales se da seguimiento permanente al cumplimiento de los requisitos a lo largo del proceso de planeación, preparación, construcción y entrega a los beneficiarios, para evitar incurrir en irregularidades y asegurar el cumplimiento de los requisitos legales y normativos que las rigen.

Acciones, Metas e Indicadores

Acciones	Metas		Indicadores de Seguimiento (en porcentaje)
	Unidad	Cantidad	
Establecer y dar seguimiento al Proceso Transversal de Obra Pública con la participación de las dependencias municipales involucradas, integrando el ciclo de planeación, programación, presupuestación y ejecución de la obra pública municipal (CMU-01-01).	Proceso	1	CMU-01-01 = (Total de acciones para la integración del Proceso Transversal realizadas / Total de acciones para la integración de Proceso Transversal programadas) * (100).

Programa Anual de Trabajo 2015

Acciones	Metas		Indicadores de Seguimiento (en porcentaje)
	Unidad	Cantidad	
Revisar el Programa Anual de Obra Pública propuesto (CMU-01-02).	Proceso	1	CMU-01-02 = (Total de etapas del Programa de Obra Pública revisados / Total de etapas programadas) * (100).
Revisar físicamente la calidad de la obra durante el proceso de construcción y cumplimiento de sus especificaciones, incluyendo el periodo de ejecución establecido, en proporción a la inversión total indicada en la cuenta pública (CMU-01-03).	Revisión física	80%	CMU-01-03 = (Total de monto de inversión de las obras y acciones fiscalizadas / Total Inversión en obras y acciones indicado en cuenta pública) * (100) * (1.25).
Revisar documentalmente la integración de los expedientes técnicos de obra pública y acciones municipales en proporción a la inversión total indicada en la cuenta pública (CMU-01-04).	Revisión documental	80%	CMU-01-04 = (Total de monto de inversión de las obras y acciones fiscalizadas / Total Inversión en obras y acciones indicado en cuenta pública) * (100) * (1.25).
Emitir y dar seguimiento a las observaciones y recomendaciones a las dependencias y organismos involucrados durante el proceso de realización de obra pública y acciones (CMU-01-05).	Observaciones y recomendaciones	100%	CMU-01-05 = (Total de observaciones y recomendaciones atendidas / Total de observaciones y recomendaciones detectadas) * (100).
Sistematizar los procesos de atención a los requerimientos de las instancias oficiales de fiscalización, estableciendo los lineamientos correspondientes con la participación de las dependencias municipales involucradas (CMU-01-06).	Proceso	1	CMU-01-06 = (Total de acciones para la integración del proceso realizadas / Total de acciones para la integración de proceso programadas) * (100).

H. Ayuntamiento del Municipio de Durango 2013-2016

Acciones	Metas		Indicadores de Seguimiento (en porcentaje)
	Unidad	Cantidad	
Dar seguimiento a las revisiones físicas de las obras por parte de los contralores ciudadanos, así como a la solventación de las observaciones detectadas por ellos o por el contratista, con la participación de las dependencias municipales involucradas (CMU-01-07).	Proceso	1	CMU-01-07 = (Total de acciones para la integración del proceso realizadas / Total de acciones para la integración de proceso programadas) * (100).
Indicador Global de Control y Fiscalización de Obra = Sumatoria del porcentaje de avance de cada indicador considerado / Número de indicadores considerados.			

6.2 Control de Procesos Administrativos (CMU-02)

<< Plan Municipal de Desarrollo 2014 - 2016 > Eje Rector: Un Gobierno Incluyente, Honesto, Transparente y de Resultados > Objetivo: Un Gobierno Honesto y Transparente, que Informa y Rinde Cuentas > Estrategia: Fortalecer la contraloría municipal, elevando los estándares de control y fiscalización del gasto para garantizar el uso eficiente y transparente de los recursos públicos. >>

Descripción

Con este Programa se busca fortalecer el control sobre los procesos administrativos en las dependencias y organismos municipales, comprendiendo las actividades y procedimientos de captación, transferencia, manejo, aplicación y comprobación de los recursos públicos, mediante una fiscalización integral a través de auditorías contables y administrativas.

Objetivos

- » Prevenir, y en su caso corregir las deficiencias administrativas, implementando acciones de mejora que permitan garantizar un gobierno eficiente, honesto, transparente y de resultados.

Programa Anual de Trabajo 2015

Acciones, Metas e Indicadores

Acciones	Metas		Indicadores de Seguimiento (en porcentaje)
	Unidad	Cantidad	
Elaborar un Plan de Auditoría Mensual en el que se detallan las auditorías a revisar, así como el alcance, objetivos, auditores que intervendrán y tiempo estimado en cada área, tomando como base la normatividad aplicable y el conocimiento previo de las auditorías anteriores (CMU-02-01).	Plan de Auditoría	1	CMU-02-01 = (Total de etapas del Plan de Auditorías realizadas / Total de etapas del Plan de Auditorías programadas) * (100).
Desarrollar los trabajos de auditoría mediante la ejecución de los procedimientos, estrategias, metodologías y análisis de la información proporcionada por el ente auditado y detectar las debilidades y oportunidades de mejora en el área auditada (CMU-02-02).	Plan de Auditoría	1	CMU-02-02 = (Total de etapas del Plan de Auditoría realizadas / Total de etapas del Plan de Auditorías programadas) * (100).
Elaborar el informe de auditoría con los resultados obtenidos de la revisión y análisis de documentación, así como los requerimientos correctivos y preventivos que coadyuven al fortalecimiento de los controles internos implementados para una mejor aplicación de los recursos públicos, fomentando la transparencia y rendición de cuentas (CMU-02-03).	Requerimientos	100%	CMU-02-03 = (Total de Requerimiento emitidos / Total de debilidades y oportunidades de mejora detectadas) * (100).
Realizar auditorías de seguimiento a los requerimientos correctivos y preventivos implementados en el área auditada, con la finalidad de verificar la eficacia y eficiencia de su implementación y seguimiento (CMU-02-04).	Seguimiento	100%	CMU-02-04 = (Total de requerimientos implementados / Total de requerimientos emitidos) * (100).
Indicador Global de Control de Procesos Administrativos = Sumatoria del porcentaje de avance de cada indicador considerado / Número de indicadores considerados.			

H. Ayuntamiento del Municipio de Durango 2013-2016

6.3 Contraloría Social (CMU-03)

<< Plan Municipal de Desarrollo 2014 - 2016 > Eje Rector: Un Gobierno Incluyente, Honesto, Transparente y de Resultados > Objetivo: Un Gobierno Honesto y Transparente, que Informa y Rinde Cuentas > Estrategia: Consolidar la Contraloría Social como un instrumento de seguimiento y apropiación social de las acciones de gobierno. >>

Descripción

Es la promoción y activación de la participación ciudadana para empoderar a los beneficiarios de las obras, acciones y servicios públicos y hacerlos corresponsables en la vigilancia sobre la utilización de los recursos públicos, la transparencia y rendición de cuentas, la actuación de los servidores públicos y la toma de decisiones en las políticas públicas, erradicando las malas prácticas de gobierno y la institución de un Gobierno incluyente y cercano a la gente.

Objetivos

- » Consolidar la contraloría social como un instrumento de seguimiento y apropiación social de las acciones de gobierno, mediante una estructura integral de participación ciudadana que considera la institucionalización, vinculación, promoción, integración, capacitación, operación, seguimiento, atención y monitoreo a los grupos ciudadanos organizados, para que con base en sus aportaciones se implementen acciones preventivas, correctivas y de mejora de la Administración Pública Municipal.

Acciones, Metas e Indicadores

Acciones	Metas		Indicadores de Seguimiento (en porcentaje)
	Unidad	Cantidad	
Realizar dos campañas internas de combate a la corrupción dirigidas a Servidores Públicos (CMU-03-02).	Campañas Internas	2	CMU-03-01 = (Campañas realizadas / Campañas programadas) * (100).
Difundir las acciones correctivas y sanciones derivadas de quejas, denuncias y sugerencias (CMU-03-02).	Difusión	100%	CMU-03-02 = (Acciones y sanciones difundidas / Acciones y sanciones programadas) * (100).
Realizar supervisiones permanentes para verificar que los recursos que tengan asignados sean utilizados	Supervisión	100%	CMU-03-03 = (Total de supervisiones realizadas / Supervisiones programadas) * (100).

Programa Anual de Trabajo 2015

Acciones	Metas		Indicadores de Seguimiento (en porcentaje)
	Unidad	Cantidad	
exclusivamente para los fines a los que están destinados (CMU-03-03).			
Realizar una jornada de Contraloría Social, conmemorando el 20 Aniversario de la creación de la Contraloría Municipal (CMU-03-04).	Jornada	100%	CMU-03-04 = (Total de jornada realizada / Jornada programada) * (100).
Entregar los expedientes técnicos de las obras a los comités formalizados. (CMU-03-05).	Integración Documental	100%	CMU-03-05 = (Total de expedientes técnicos entregados / Expedientes técnicos integrados) * (100).
Brindar asesoría, atender y dar seguimiento a los reportes de los observatorios ciudadanos (CMU-03-06).	Reportes	100%	CMU-03-06 = (Total de reportes atendidos / Total de reportes recibidos) * (100).
Indicador Global de Contraloría Social = Sumatoria del porcentaje de avance de cada indicador considerado / Número de indicadores considerados.			

6.4 Código de Honestidad y Transparencia (CMU-04)

<< Plan Municipal de Desarrollo 2014 - 2016 > Eje Rector: Un Gobierno Incluyente, Honesto, Transparente y de Resultados > Objetivo: Un Gobierno Honesto y Transparente, que Informa y Rinde Cuentas > Estrategia: Promover y consolidar la cultura de la transparencia y rendición de cuentas al interior de la Administración Pública Municipal. >>

Descripción

La transparencia y la rendición de cuentas son indispensables para dar certeza a la ciudadanía sobre el buen actuar del Gobierno, ya que mediante la observancia y el cumplimiento de estos principios, en donde se proporciona información oportuna, clara e imparcial, dando paso a que la ciudadanía pueda percibir los logros de la administración eficiente, incluyente, honesta y de resultados; y de la misma manera, se obtiene una retroalimentación constructiva para mejorar continuamente la Administración Pública Municipal.

H. Ayuntamiento del Municipio de Durango 2013-2016

Objetivos

- » Promover y consolidar la cultura de la transparencia y rendición de cuentas al interior de la Administración Pública Municipal, a través del establecimiento, institucionalización, promoción y cumplimiento del Código de Conducta de los Servidores Públicos del Gobierno Municipal; revisando además los mecanismos establecidos para la rendición de cuentas en la Administración Municipal, y de la misma manera aplicar la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y los Municipios, con el fin de que se logre un comportamiento de impacto positivo a la percepción de la ciudadanía que interactúa con los servidores públicos municipales y resolver con medidas disciplinarias en los casos de incumplimiento de sus responsabilidades.

Acciones, Metas e Indicadores

Acciones	Metas		Indicadores de Seguimiento (en porcentaje)
	Unidad	Cantidad	
Definir el Código de Honestidad y Transparencia de los Servidores Públicos del Gobierno Municipal (CMU-04-01).	Definición	1	CMU-04-01 = (Total de etapas del proceso de diseño del Código concluidas / Total de etapas del proceso de diseño del Código programadas) * (100).
Aplicar procedimientos de responsabilidad administrativa sancionatoria en los casos de presunto incumplimiento a la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y los Municipios (CMU-04-02).	Proceso	100%	CMU-04-02 = (Total de procedimientos aplicados / Total de posibles incumplimientos detectados) * (100).
Intervenir en los procesos de entrega-recepción intermedia de los sujetos obligados en las unidades administrativas del H. Ayuntamiento que lo requieran (CMU-04-03).	Proceso	100%	CMU-04-03 = (Total de acciones de entrega-recepción en los que se intervino / Total de procesos de entrega-recepción requeridos) * (100).
Revisar los informes bimestrales y anuales de Cuenta Pública, relativos a cifras de obra pública, acciones sociales y activo fijo (CMU-04-04).	Revisión	100%	CMU-04-04 = (Total de informes de cuenta pública revisados / Total de informes de cuenta pública programados) * (100).

Programa Anual de Trabajo 2015

Acciones	Metas		Indicadores de Seguimiento (en porcentaje)
	Unidad	Cantidad	
Verificar la presentación oportuna de la Declaración Patrimonial ante la Entidad de Auditoría Superior del Estado por parte de los servidores públicos municipales obligados (CMU-04-05).	Verificación	100%	CMU-04-05 = (Total de servidores públicos municipales que presentaron su declaración patrimonial / Total de servidores públicos municipales obligados a presentar su declaración patrimonial) * (100).
Capacitación, vigilancia y seguimiento al buen uso de recursos públicos en el proceso electoral (CMU-04-06).	Proceso	100%	CMU-04-06 = (Número de procesos identificados / Número de procesos recibidos) * (100).
Indicador Global de Código de Honestidad y Transparencia = Sumatoria del porcentaje de avance de cada indicador considerado / Número de indicadores considerados.			

6.5 Informe Ciudadano de Transparencia y Rendición de Cuentas (CMU-05)

<< Plan Municipal de Desarrollo 2014 - 2016 > Eje Rector: Un Gobierno Incluyente, Honesto, Transparente y de Resultados > Objetivo: Un Gobierno Honesto y Transparente, que Informa y Rinde Cuentas > Estrategia: Promover y consolidar la cultura de la transparencia y rendición de cuentas al interior de la Administración Pública Municipal. >>

Descripción

El Informe Ciudadano de Transparencia y Rendición de Cuentas constituye un mecanismo de vinculación de las acciones realizadas por el Gobierno Municipal en la materia con la estructura de la Contraloría Social, con lo que se busca establecer una comunicación abierta y directa que permita la evaluación de los resultados obtenidos, generando esquemas de retroalimentación para la mejora continua de los procesos establecidos.

Objetivos

- » Establecer un vínculo entre la transparencia y rendición de cuentas con la estructura de contraloría social, mediante un informe a los ciudadanos respecto de las acciones realizadas por el Gobierno Municipal y los resultados obtenidos en materia de fiscalización y contraloría social.

H. Ayuntamiento del Municipio de Durango 2013-2016

Acciones, Metas e Indicadores

Acciones	Metas		Indicadores de Seguimiento (en porcentaje)
	Unidad	Cantidad	
Recopilar la información para la elaboración del informe de transparencia y rendición de cuentas (CMU-05-01).	Proceso	1	CMU-05-01 = (Proceso de recopilación de información realizado / proceso de recopilación de información programados) * (100).
Elaborar el informe de transparencia y rendición de cuentas (CMU-05-02).	Informe	1	CMU-05-02 = (Informe elaborado / informe programado) * (100).
Difundir el informe de transparencia y rendición de cuentas (CMU-05-03).	Difusión	1	CMU-05-03 = (Ciclo de difusión realizada / ciclo de difusión programado) * (100).
<i>Indicador Global de Informe Ciudadano de Transparencia y Rendición de Cuentas = Sumatoria del porcentaje de avance de cada indicador considerado / Número de indicadores considerados.</i>			