Nivel	Objetivo	Indicador			Medios de Verificación	Supuesto	Ficha Técnica del Indicador								Meta Anual	Dependencia Responsable	Alineación Plan Municipal de Desarrollo	Responsable del Area	Evaluación del Desempeño Personal	Monitoreo																Evaluación Anual				Observaciones
		Denominación	Definición	Método de Cálculo			Unidad de Medida	Tipo de Indicador	Dimensión del Indicador	Frecuencia de Medición	Meta Programada									Enero-Marzo				Abril-Junio				Julio-Septiembre				Octubre-Diciembre				Meta Programada		Alcance		
											Tipo de Valor de la Meta	Línea Base		Año de Reporte						Meta Programada		Alcance		Meta Programada		Alcance		Meta Programada		Alcance		Meta Programada		Alcance						
												Valor	Año							Absoluto	Relativo	Absoluto	Relativo	Absoluto	Relativo	Absoluto	Relativo	Absoluto	Relativo	Absoluto	Relativo	Absoluto	Relativo	Absoluto	Relativo	Absoluto	Relativo	Absoluto	Relativo	
Fin	Contribuir a la aplicación adecuada de los recursos públicos, mediante la vigilancia en su gasto, la publicación de sus resultados y el seguimiento a la aplicación de las disposiciones legales conducentes.	Acciones en materia de Control Interno realizadas	Indica el porcentaje de las acciones realizadas en materia de control interno	(Acciones realizadas)/Acciones proyectadas)x100	Documentación del Órgano Interno de Control	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Estratégico	Eficiencia	Anual	Relativo	1965	2024	2025	1368	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Titular del Órgano Interno de Control	0.0	323	23.6		0.0	351	25.7		0.0	320	23.4		0.0	327	23.9		0.0	1368	100%	0	0.0	
Propósito	**Sujeto:** Los funcionarios de la administración municipal **Predicado:** Conocen los programas de transparencia y rendición de cuentas.	Acciones en materia de Control Interno realizadas	Indica el porcentaje de las acciones realizadas en materia de control interno	(Acciones realizadas)/Acciones proyectadas)x100	Documentación del Órgano Interno de Control	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Estratégico	Eficiencia	Anual	Relativo	1965	2024	2025	1368	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Titular del Órgano Interno de Control	0.0	323	23.6		0.0	351	25.7		0.0	320	23.4		0.0	327	23.9		0.0	1368	100%	0	0.0	
Componente	Mejorar el Órgano Interno e Control del Municipio dotándole de los elementos necesarios para conducirse con legalidad y apegado al estado de derecho	1. Auditoria	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia auditoria general	(Actividades realizadas)/(Actividades proyectadas)x100	Informe de auditoría	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	60	2024	2025	6	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Jefe de Departamento de Auditoria	0.0	3	0.0		0.0	29	0.0		0.0	1	0.0		0.0	9	0.0		0.0	0	100%	0	0.0	
		2. Control Interno	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de control interno	(Actividades realizadas)/(Actividades proyectadas)x100	Expediente Control Interno	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	408	2024	2025	18	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Titular del Organo Interno de Control	0.0	1	5.6		0.0	5	27.8		0.0	1	5.6		0.0	4	22.2		0.0	18	100%	0	0.0	
		3. Transparencia	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de transparencia	(Actividades realizadas)/(Actividades proyectadas)x100	Transparencia	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	511	2024	2025	383	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Jefe de Departamento de la Unidad de Transparencia	0.0	92	24.0		0.0	92	24.0		0.0	92	24.0		0.0	92	24.0		0.0	383	100%	0	0.0	
		4. Investigación	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de investigación	(Actividades realizadas)/(Actividades proyectadas)x100	Investigación	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	52	2024	2025	98	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Investigadora	0.0	23	23.5		0.0	23	23.5		0.0	23	23.5		0.0	23	23.5		0.0	98	100%	0	0.0	
		5. Substanciación y Resolución de responsabilidades administrativas	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de substanciación y resolución	(Actividades realizadas)/(Actividades proyectadas)x100	Responsabilidades Administrativas	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	94	2024	2025	85	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Substanicadora y Resolutora	0.0	23	27.1		0.0	21	24.7		0.0	22	25.9		0.0	18	21.2		0.0	85	100%	0	0.0	
		6. Sistema Anticorrupción	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de anticorrupción	(Actividades realizadas)/(Actividades proyectadas)x100	Anticorrupción	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	840	2024	2025	724	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Titular del Órgano Interno de Control	0.0	181	25.0		0.0	181	25.0		0.0	181	25.0		0.0	181	25.0		0.0	724	100%	0	0.0	
Actividades	Evitar y/o mitigar los riesgos de error, de fraude y de incorrección material en los estados financieros	1.1. Realizar auditorias	Indica el porcentaje de representaciones realizadas ante una auditoria estatal o federal	(Auditorias solventadas)/(auditorias proyectadas)x100	Copia del acta de apertura u oficio de designación	Cumplir con lo establecido en la normatividad establecida para el efecto	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	1	2024	2025	3	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Jefe de Departamento de Auditoria	0.0	1	33.3		0.0	1	33.3		0.0	1	33.3		0.0	0	0.0		0.0	3	100%	0	0.0	
		1.2. Seguimiento a auditoria interna	Indica el porcentaje de seguimientos a las auditorias internas en materia de estados financieros	(Auditorias solventadas)/(auditorias proyectadas)x100	Informe de auditoría	Cumplir con lo establecido en la normatividad establecida para el efecto	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Anual	Relativo	5	2024	2025	3	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Jefe de Departamento de Auditoria	0.0	2	66.7		0.0	1	33.3		0.0	0	0.0		0.0	0	0.0		0.0	3	100%	0	0.0	
		1.3 Seguimiento a arqueos de caja	Indica el porcentaje de arqueos de caja realizados	(Arqueos realizados)/(Arqueos programados)x100	Formato de arqueo	Cumplir con lo establecido en la normatividad establecida para el efecto	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	54	2024	2025	0	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Jefe de Departamento de Auditoria	0.0	0	0.0		0.0	27	0.0		0.0	0	0.0		0.0	9	0.0		0.0	0	100%	0	0.0	
		2.1. Reuniones del Comité de Control Interno Municipal, Administración de Riesgos y Desempeño Institucional.	Indica el porcentaje de reuniones realizadas.	(reuniones realizadas)/(reuniones proyectadas)x100	Acta de la sesión del comité.	Cumplir con lo establecido en la normatividad establecida para el efecto	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	2	2024	2025	0	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Titular del Órgano Interno de Control	0.0	0	0.0		0.0	1	0.0		0.0	0	0.0		0.0	1	0.0		0.0	0	100%	0	0.0	
		2.2. Reuniones del Comité de Ética y Conducta	Indica el porcentaje de reuniones realizadas.	(reuniones realizadas)/(reuniones proyectadas)x100	Actas de sesión del comité.	Cumplir con lo establecido en la normatividad establecida para el efecto	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	3	2024	2025	2	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Titular del Órgano Interno de Control	0.0	1	50.0		0.0	1	50.0		0.0	0	0.0		0.0	1	50.0		0.0	2	100%	0	0.0	
		2.3. Entregas-Recepción realizadas por los servidores públicos sujetos obligados.	Indica el porcentaje de las entregas-recepción realizadas por lo sujetos obligados del municipio.	(entregas-recepción realizadas)/(entregas-recepción proyectadas)x100	Actas de entrega-recepción	Por licencia, separación de cargo, comisión.	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	14	2024	2025	0	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Titular del Órgano Interno de Control	0.0	0	0.0		0.0	3	0.0		0.0	1	0.0		0.0	2	0.0		0.0	0	100%	0	0.0	
		3.1. Reuniones del Comité de transparencia del Municipio	Indica el porcentaje de participaciones en el Compite de Transparencia del Municipio	(Sesiones realizadas)/(Sesiones programadas)x100	Actas de comité de transparencia	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	14	2024	2025	12	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Jefe de Departamento de la Unidad de Transparencia	0.0	3	25.0		0.0	3	25.0		0.0	3	0.0		0.0	3	25.0		0.0	12	100%	0	0.0	
		3.2. Solicitudes de transparencia	Indica el porcentaje de seguimientos a las solicitudes en materia de transparencia recibidas	(Solicitudes solventadas)/(solicitudes recibidas)x100	Acuerdo de respuesta a la solicitud	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	116	2024	2025	122	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Jefe de Departamento de la Unidad de Transparencia	0.0	29	23.8		0.0	29	23.8		0.0	29	23.8		0.0	29	23.8		0.0	122	100%	0	0.0	
		3.3. Seguimiento en materia de transparencia	Indica el porcentaje de seguimientos en materia de transparencia a las obligaciones comunes y especificas del Municipio, con fundamento en los artículos 55 y 56 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información del Estado de Aguascalientes y sus Municipios	(Obligaciones de transparencia realizadas)/(Obligaciones de transparencia programadas)x100	Acuses de la PNT.	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	228	2024	2025	232	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Jefe de Departamento de la Unidad de Transparencia	0.0	57	24.6		0.0	57	24.6		0.0	57	24.6		0.0	57	24.6		0.0	232	100%	0	0.0	
		3.4. Atención a los recursos de revisión	Indica el porcentaje de seguimientos a los Recursos de Revisión que se interpongan en materia de transparencia	(Recurso de revisión realizado)/(Recurso de revisión programado)x100	Resolución o acuerdo	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	5	2024	2025	0	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Jefe de Departamento de la Unidad de Transparencia	0.0	0	0.0		0.0	0	0.0		0.0	0	0.0		0.0	0	0.0		0.0	0	100%	0	0.0	
		3.5. Convocatoria reuniones Comité de Transparencia	Indica el porcentaje de convocatorias realizadas para la realización de las reuniones del Comité de Transparencia del Municipio de San Francisco de los Romo	(Convocatorias realizadas)/(Convocatorias programadas)x100	Oficios de convocatoria	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	12	2024	2025	12	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Jefe de Departamento de la Unidad de Transparencia	0.0	3	25.0		0.0	3	25.0		0.0	3	25.0		0.0	3	25.0		0.0	12	100%	0	0.0	
		4.1. Investigación de denuncias	Indica el porcentaje de investigaciones de denuncias o quejas contra los servidores públicos	(Denuncias atendidas)/(Denuncias proyectadas)x100	Expedientes de denuncias	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	12	2024	2025	30	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Investigadora	0.0	7	23.3		0.0	7	23.3		0.0	7	23.3		0.0	7	23.3		0.0	30	100%	0	0.0	
		4.2. Inicio de procedimientos administrativos	Indica el porcentaje de procedimientos administrativos a que haya lugar derivados de las auditorias practicadas por órganos estatales, federales y del propio Órgano de Control Interno iniciados	(Procedimientos administrativos realizados)/(Procedimientos administrativos proyectados)x100	Expedientes de procedimientos administrativos	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	12	2024	2025	4	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Investigadora	0.0	1	25.0		0.0	1	25.0		0.0	1	25.0		0.0	1	25.0		0.0	4	100%	0	0.0	
		4.3. Informes trimestrales ante Órgano Superior de Fiscalización	Indica el porcentaje de Informes emitidos ante el OSFAGS para dar seguimiento a los expedientes de responsabilidad administrativa presentados	(Informes realizados)/Informes programados)x100	Informes trimestrales ante OSFAGS	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	4	2024	2025	4	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Investigadora	0.0	1	25.0		0.0	1	25.0		0.0	1	25.0		0.0	1	25.0		0.0	4	100%	0	0.0	
		4.4. Registro de inicio de investigación	Indica el porcentaje de registros en libro de gobierno correspondiente a la apertura de expedientes de investigación	(Registros realizados)/(Registros proyectados)x100	Libro de gobierno	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	12	2024	2025	30	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Investigadora	0.0	7	23.3		0.0	7	23.3		0.0	7	23.3		0.0	7	23.3		0.0	30	100%	0	0.0	
		4.5. Acuerdos para investigación	Indica el porcentaje de acuerdos necesarios en el desarrollo de la cumplimentación de los expedientes de investigación emitidos	(Acuerdos realizados)/(Acuerdos proyectados)x100	Acuerdos	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	12	2024	2025	30	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Investigadora	0.0	7	23.3		0.0	7	23.3		0.0	7	23.3		0.0	7	23.3		0.0	30	100%	0	0.0	
		5.1 Substanciación de expedientes	Indica el porcentaje de expedientes de Responsabilidades Administrativas que se remitan por parte de la Autoridad Investigadora que puedan derivar en posibles faltas administrativas substanciados	(Expediente substanciado)/(Expediente proyectados)x100	Expedientes de responsabilidades administrativas	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	6	2024	2025	0	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Substanicadora y Resolutora	0.0	2	0.0		0.0	2	0.0		0.0	2	0.0		0.0	0	0.0		0.0	0	100%	0	0.0	
		5.2. Acuerdos de responsabilidades administrativas	Indica el porcentaje de acuerdos necesarios en el desarrollo de la cumplimentación de los expedientes de responsabilidades administrativas emitidos	(Acuerdos realizados)/(Acuerdos proyectados)x100	Acuerdos de responsabilidades administrativas	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	12	2024	2025	6	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Substanicadora y Resolutora	0.0	2	33.3		0.0	1	16.7		0.0	1	16.7		0.0	1	16.7		0.0	6	100%	0	0.0	
		5.3. Resoluciones administrativas	Indica el porcentaje de resoluciones de los expedientes de responsabilidades administrativas emitidas	(Resoluciones realizadas)/(Resoluciones proyectadas)x100	Expedientes de responsabilidades administrativas	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	9	2024	2025	6	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Substanicadora y Resolutora	0.0	2	33.3		0.0	2	33.3		0.0	2	33.3		0.0	0	0.0		0.0	6	100%	0	0.0	
		5.4. Revisiones al periódico oficial	Indica el porcentaje de revisiones al Periódico Oficial del Estado de Aguascalientes realizadas	(Revisiones realizadas)/(Revisiones programadas)x100	Publicaciones del Periódico Oficial del Estado de Aguascalientes	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	67	2024	2025	67	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Autoridad Substanicadora y Resolutora	0.0	17	25.4		0.0	16	23.9		0.0	17	25.4		0.0	17	25.4		0.0	67	100%	0	0.0	
		6.1. Modificación de Declaraciones	Indica el porcentaje de seguimiento al cumplimiento de las declaraciones de los servidores públicos	(Declaraciones realizadas)/(Declaraciones programadas)x100	Acuses de declaraciones	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Anual	Relativo	818	2024	2025	700	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Titular del Órgano Interno de Control	0.0	175	25.0		0.0	175	25.0		0.0	175	25.0		0.0	175	25.0		0.0	700	100%	0	0.0	
		6.2. Evaluación Patrimonial de los Servidores Públicos	Indica el porcentaje de seguimiento de evolución patrimonial de los servidores públicos del municipio	(Declaraciones realizadas)/(Declaraciones realizadas)x100	Papel de trabajo realizado para el efecto.	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Anual	Relativo	19	2024	2025	20	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Titular del Órgano Interno de Control	0.0	5	25.0		0.0	5	25.0		0.0	5	25.0		0.0	5	25.0		0.0	20	100%	0	0.0	
		6.3. Seguimiento a las recomendaciones emitidas por el Sistema Estatal Anticorrupción.	Indica el porcentaje del seguimiento de las recomendaciones emitidas por el Sistema Estatal Anticorrupción	(recomendaciones atendidas)/(Recomendaciones efectuadas)x100	Expediente conformado del seguimiento de las recomendaciones.	Existen denuncias o actos que requieran investigación	Porcentaje	Gestión	Eficacia	Trimestral	Relativo	3	2024	2025	4	Órgano Interno de Control	Eje 5. Gobernanza, Transparencia y Administración Eficiente	Titular del Órgano Interno de Control	0.0	1	25.0		0.0	1	25.0		0.0	1	25.0		0.0	1	25.0		0.0	4	100%	0	0.0	