



DEPENDENCIA: PRESIDENCIA MUNICIPAL
DIRECCIÓN: PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN
NÚM DE OFICIO: DPYE/096-2025
ASUNTO: RESULTADOS DE EVALUACIÓN 2024

San Francisco de los Romo, Ags, a 28 de enero de 2025.

MTRO. JESÚS BARUCH ORENDAY DURÓN
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Dirección de
**PLANEACIÓN Y
EVALUACIÓN**

PRESENTE



**SAN FRANCISCO
DE LOS ROMO**
GRANDEZA DE AGUASCALIENTES

Por este conducto y en atención a lo previsto en el Programa Anual de Evaluación 2024 del Municipio de San Francisco de los Romo, me permito hacerle llegar a usted los resultados de la evaluación de desempeño de los Programas Operativos Anuales del ejercicio fiscal 2024, los cuales indica el nivel de cumplimiento de metas así como la emisión de recomendaciones (Aspectos Susceptibles de Mejora) para buscar el mejoramiento de los procesos y acciones realizadas por la Dependencia a su digno cargo.

Sin más por el momento, quedo de Usted para cualquier duda o aclaración, no omito hacerle llegar un cordial saludo.

ATENTAMENTE

LIC. NORMA NINET HERNÁNDEZ AGUIÑAGA
DIRECTORA DE PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN

c.c.p. Tec. Margarita Gallegos Soto, Presidenta Municipal de San Francisco de los Romo.

c.c.p. Archivo.

**MUNICIPIO DE SAN
FRANCISCO DE LOS ROMO**



**DIRECCIÓN DE
PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN**



Datos Generales de la Unidad Administrativa Evaluada

Dependencia	Departamento o Unidad Evaluada	Departamento o Unidad Evaluada
Órgano Interno de Control	Órgano Interno de Control	Órgano Interno de Control
Titular de Dependencia de la Unidad Evaluada		
Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón	Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón	Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón
Enlace Institucional del Programa Operativo Anual		
Lic. Irma Susana Alonzo Luna		Lic. Irma Susana Alonzo Luna

Alineación del Programa Presupuestario con el Plan de Desarrollo Municipal 2022-2024

Eje	Objetivo	Denominación	Definición	Método de Cálculo	Frecuencia de Medición	Indicador		
						Medida	Valor	Meta
Eje 4. San Francisco Moderno y Transparente	Mejorar la contabilidad del Municipio dotándole de los elementos necesarios para conducirse con legalidad y apegado al estado de derecho	Auditoria	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia auditoria general	(Actividades realizadas)/(Actividades proyectadas)x100	Trimestral	60	72	120.0%
		Auditorias	Indica el porcentaje de representaciones realizadas ante una auditoria estatal o federal	(Auditorias solventadas)/(auditorias proyectadas)x100	Trimestral	1	2	200.0%

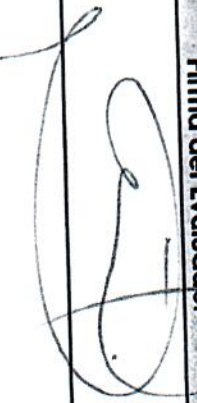
Actividades	Evitar y/o mitigar los riesgos de error, de fraude y de incorrección material en los estados financieros	1.2. Seguimiento a auditoría interna	Indica el porcentaje de seguimientos a las auditorías internas en materia de estados financieros	(Auditorías solventadas)/(auditorías proyectadas)x100	Trimestral	5	7	140.0%
		1.3. Seguimiento a arqueos de caja	Indica el porcentaje de arqueos de caja realizados	(Arqueos realizados)/(Arqueos programados)x100	Trimestral	54	63	116.7%

Observaciones generales y nivel de cumplimiento de objetivos

Promover la fiscalización eficaz y eficiente la gestión de los recursos públicos; en este sentido la labor realizada por el Departamento de Auditoría para el ejercicio fiscal 2024. **CUMPLE** con sus funciones y desempeño, contando con un promedio superior al 100% en el cumplimiento de sus metas.

Aspectos Susceptibles de Mejora

1. Contar con bitácoras y evidencia documental de las acciones realizadas por su Institución.

Responsable de la Evaluación		Firma del Evaluador	
Nombre:	Lic. Norma Ninet Hernández Aguiñaga		
Puesto:	Directora de Planeación y Evaluación		
Dependencia:	Dirección de Planeación y Evaluación		
Correo Electrónico	dir.planeacion@sanfranciscodelosromo.gob.mx		



Municipio de San Francisco de los Romo
 Administración Municipal
 San Francisco de los Romo
 Ejercicio Fiscal 2024

Municipio de San Francisco de los Romo
 Evaluación de Desempeño
 Ejercicio Fiscal 2024

Datos Generales de la Unidad Administrativa Evaluada

Dependencia	Departamento a Unidad Ejecutora	Departamento o Unidad Evaluada
Órgano Interno de Control	Órgano Interno de Control	Órgano Interno de Control
Titular de Dependencia	Titular del Departamento a Unidad Ejecutora	Responsable del Departamento o Unidad Evaluada
Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón	Jesús Baruch Orenday Durón	Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón
Enlace Institucional del Programa Operativo Anual	Alfonzo Luna	Lic. Irma Susana Alfonso Luna

Eje	Objetivo	Objetivo
Eje 4. San Francisco Moderno y Transparente	Objetivo 4.1: Programar, organizar y coordinar acciones de control, vigilancia y fiscalización del correcto uso de patrimonio, el ejercicio del gasto público, su congruencia con el presupuesto de egresos del Municipio, así como el desempeño de los servidores públicos, logrando con ello impulsar una Gestión Pública de Calidad, en apego a las normas y disposiciones legales aplicables, para contribuir de manera efectiva y transparente con la transparencia y rendición de cuentas a los ciudadanos.	Objetivo 4.1: Programar, organizar y coordinar acciones de control, vigilancia y fiscalización del correcto uso de patrimonio, el ejercicio del gasto público, su congruencia con el presupuesto de egresos del Municipio, así como el desempeño de los servidores públicos, logrando con ello impulsar una Gestión Pública de Calidad, en apego a las normas y disposiciones legales aplicables, para contribuir de manera efectiva y transparente con la transparencia y rendición de cuentas a los ciudadanos.

Programa Operativo Anual 2024

Nivel	Objetivo	Denominación	Definición	Métodos de Cálculo	Frecuencia de Medición	Indicador	Meta	Valor Real	%
Componente	Mejorar la controloría del Municipio dotándole de los elementos necesarios para conducirse con legalidad y apérgado al estado de derecho	4. Investigaciones proyectadas)x100	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de investigación	(Actividades realizadas)/Actividades proyectadas)x100	Trimestral	52	100	192.3%	
		Denuncias 4.1: Investigación de denuncias proyectadas)x100	Indica el porcentaje de investigaciones de denuncias o quejas contra los servidores públicos	(Denuncias atendidas)/Denuncias proyectadas)x100	Trimestral	12	25	208.3%	


	4.2. Inicio de procedimientos administrativos	Indica el porcentaje de procedimientos administrativos a que haya lugar derivados de las auditorías practicadas por órganos estatales, federales y del propio Órgano de Control Interno iniciados	(Procedimientos administrativos realizados)/(Procedimientos administrativos proyectados)x100	Trimestral	12	12	100.0%
Actividades Evitar y/o mitigar los riesgos de error, de fraude y de incorrección material en los estados financieros	4.3. Informes 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	Trimestral	4	4	100.0%
	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	Trimestral	12	30	250.0%
	4.5. Acuerdos para investigación	Indica el porcentaje de acuerdos necesarios en el desarrollo de la 2ª cumplimiento de los expedientes de investigación emitidos	(Acuerdos realizados)/(Acuerdos proyectados)x100	Trimestral	12	29	241.7%

Observaciones generales y nivel de cumplimiento de objetivos

Generar las condiciones para contar con personas dentro del servicio público sin procedimientos administrativos causados por algún tipo de denuncia y en su caso analizar e investigar si existiese, en este sentido la labor realizada por el Departamento de Unidad Investigadora para el ejercicio fiscal 2024 **CUMPLE** con sus funciones y desempeño contando con un promedio superior al 100% en el cumplimiento de sus metas.

Aspectos susceptibles de Mejora

1. Adecuar las metas proyectadas para el ejercicio fiscal 2025 para que éstas sean apegadas a la realidad del actuar de su Dependencia.
2. Continuar y concluir con los procesos de investigación de los servidores públicos.
3. Contar con bitácoras y evidencia documental de las acciones realizadas por su Institución.

Responsable de la Evaluación		Firma del Evaluador
Nombre:	Lic. Norma Ninet Hernández Aguiñaga	
Puesto:	Directora de Planeación y Evaluación	
Dependencia:	Dirección de Planeación y Evaluación	
Correo Electrónico	dir.planeacion@sanfranciscodelosromo.gob.mx	



Municipio de San Francisco de los Romo
 Evaluación de Desempeño
 Ejercicio Fiscal 2024

Municipio de San Francisco de los Romo
 Evaluación de Desempeño
 Ejercicio Fiscal 2024

Datos Generales de la Unidad Administrativa Evaluada

Dependencia	Órgano Interno de Control	Departamento o Unidad Evaluada	Órgano Interno de Control
Titular de Dependencia	Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón	Responsable del Departamento o Unidad Evaluada	Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón
Enlace Institucional del Programa Operativo Anual	Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón		Lic. Irma Susana Alonzo Luna
Alineación del Programa Presupuestario con el Plan de Desarrollo Municipal 2022-2024			
Eje	Objetivo		

Eje 4. San Francisco Moderno Y Transparente

Objetivo 4:1. Programar, organizar y coordinar las acciones de control, vigilancia y fiscalización del correcto uso de patrimonio, el ejercicio del gasto público, su congruencia con el presupuesto de egresos del Municipio, así como el desempeño de los servidores públicos, logrando con ello impulsar una Gestión Pública de Calidad, en apego a las normas y disposiciones legales aplicables, para contribuir con la transparencia y rendición de cuentas a los ciudadanos.

Programa Operativo Anual 2024

Nivel	Objetivo	Denominación	Definición	Método de Cálculo	Frecuencia de Medición	Indicador		
						Valor	Meta	Logro
Componente	Mejorar la contabilidad del Municipio dotándole de los elementos necesarios para conducirse con legalidad y apegado al estado de derecho	5. Substanciación y Resolución de responsabilidades administrativas	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de substanciación y resolución	(Actividades realizadas)/(Actividades proyectadas)x100	Trimestral	94	126	134.0%

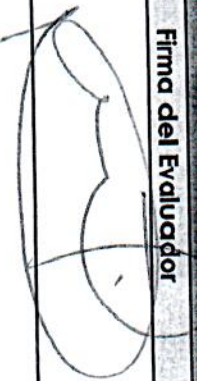
Actividades	Evitar y/o mitigar los riesgos de error, de fraude y de incorrección material en los estados financieros	5.1 Substanciación de expedientes	Indica el porcentaje de expedientes de Responsabilidades Administrativas que se remitan por parte de la Autoridad Investigadora que puedan derivar en posibles faltas administrativas substanciadas	(Expediente substanciado)/(Expediente proyectado)x100	Trimestral	6	11	183.3%
		5.2. Acuerdos de responsabilidades administrativas	Indica el porcentaje de acuerdos necesarios en el desarrollo de la cumplimiento de los expedientes de responsabilidades administrativas emitidos	(Acuerdos realizados)/(Acuerdos proyectados)x100	Trimestral	12	18	150.0%
		5.3. Resoluciones administrativas	Indica el porcentaje de resoluciones de los expedientes de responsabilidades administrativas emitidas	(Resoluciones realizadas)/(Resoluciones proyectadas)x100	Trimestral	9	12	133.3%
		5.4. Revisiones al periódico oficial	Indica el porcentaje de revisiones al Periódico Oficial del Estado de Aguascalientes realizadas	(Revisiones realizadas)/(Revisiones programadas)x100	Trimestral	67	85	126.9%

Observaciones generales y nivel de cumplimiento de objetivos

La labor realizada por el Departamento de Jurídico y de Responsabilidades Administrativas para el ejercicio fiscal 2024 **CUMPLE** con sus funciones y desempeño, contando con un promedio superior al 100% en el cumplimiento de sus metas.

Aspectos Susceptibles de Mejora

1. Continuar y concluir con los procesos de investigación de los servidores públicos.
2. Contar con bitácoras y evidencia documental de las acciones realizadas por su Institución.

Responsable de la Evaluación		Firma del Evaluador
Nombre:	Lic. Norma Ninet Hernández Aguiñaga	
Puesto:	Directora de Planeación y Evaluación	
Dependencia:	Dirección de Planeación y Evaluación	
Correo Electrónico	dir.planeacion@sanfranciscodelosromo.gob.mx	

Actividades Evitar y/o mitigar los riesgos de error, de fraude y de incorrección material en los estados financieros por lo sujetos obligados del municipio.	2.2. Reuniones del Comité de Control Interno Municipal, Administración de Riesgos y Desempeño Institucional.	Indica el porcentaje de reuniones realizadas.	(reuniones realizadas)/(reuniones proyectadas)x100	Trimestral	2	2	100.0%
	2.3. Seguimiento a la implementación del sistema de control interno municipal	Indica el porcentaje de reuniones realizadas.	(reuniones realizadas)/(reuniones proyectadas)x100	Trimestral	4	4	100.0%
	2.4. Reuniones del Comité de Ética y Conducta	Indica el porcentaje de reuniones realizadas.	(reuniones realizadas)/(reuniones proyectadas)x100	Trimestral	3	3	100.0%
	2.5. Elaboración de lineamiento y/o manual de entrega-recepción del municipio	Indica el porcentaje de normatividad realizada.	(normativa realizada)/(normativa proyectada)x100	Trimestral	1	1	100.0%
	2.6. 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	Trimestral	14	16	114.3%
	2.7. Avance de entrega-recepción por término de periodo constitucional.	Indica el porcentaje de las entregas-recepción realizadas por lo sujetos obligados del municipio.	(entregas-recepción realizadas)/(entregas-recepción proyectadas)x100	Trimestral	246	246	100.0%

	2.8. Entregas recepción por término de periodo constitucional	Indica el porcentaje de las entregas-recepción realizadas por lo sujetos obligados del municipio.	(entregas-recepción realizadas)/(entregas-recepción proyectadas)x100	Trimestral	123	123	100.0%
	6.1. Presentación de Declaraciones 3 de 3	Indica el porcentaje de seguimiento al cumplimiento de las declaraciones 3 de 3 de los servidores públicos	(Declaraciones realizadas)/(Declaraciones programadas)x100	Trimestral	818	1085	132.6%
	6.2. Evaluación Patrimonial de los Servidores Públicos ejercicios fiscales 2021 y 2022	Indica el porcentaje de seguimiento de evolución patrimonial de los servidores públicos del municipio	(Declaraciones realizadas 2022)/(Declaraciones realizadas 2021)x100	Trimestral	19	36	189.5%
	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	Trimestral	3	4	133.3%

Observaciones generales y nivel de cumplimiento de objetivos

Promover la ejecución del sistema de control gubernamental, es decir, controlar que los procesos y procedimientos que realizan los servidores públicos en las dependencias de la Administración Pública Municipal y que estos estén apegados a la legalidad y que coadyuven a los objetivos sustantivos de estas instituciones; en este sentido la labor realizada por el Órgano Interno de Control para el ejercicio fiscal 2024 **CUMPLE** con sus funciones y desempeño, contando con un promedio superior al 100% en el cumplimiento de sus metas.

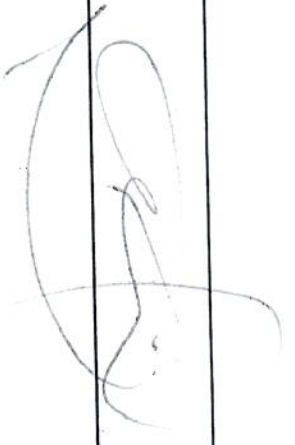
Aspectos Susceptibles de Mejora

1. Mantener relación estrecha con el Comité Coordinador del Sistema Estatal Anticorrupción.
2. Realizar seguimiento de la evaluación patrimonial de los Servidores Públicos en ejercicios anteriores.
3. Adecuar las metas para el ejercicio fiscal 2025 para que éstas se den apegadas a la realidad del actuar de su Dependencia.
4. Contar con bitácoras y evidencia documental de las acciones realizadas por su Institución.

Responsable de la Evaluación

Nombre: Lic. Norma Ninet Hernández Aguñaga Firma del Evaluador: _____

Puesto:	Directora de Planeación y Evaluación	
Dependencia:	Dirección de Planeación y Evaluación	
Correo Electrónico	dir.planeacion@sanfranciscodelosromo.gob.mx	



Enlace Institucional del Programa Operativo Anual		Alineación del Programa Presupuestario con el Plan de Desarrollo Municipal 2022-2024		Objetivo	
Eje					

Eje					

Nivel	Objetivo	Denominación	Definición	Método de Cálculo	Frecuencia de Medición	M	A	M	A
	Mejorar la controloría del Municipio dotándole de los elementos necesarios para conducirse con legalidad y apegado al estado de derecho	3. Transparencia (realizadas)x100	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de transparencia	(Actividades proyectadas)/(Actividades realizadas)x100	Trimestral	511	543	106.3%	
Componente		3.1. Reuniones del Comité de Designación de la Transparencia del Municipio x100	Indica el porcentaje de participaciones en el Comité de Transparencia del Municipio	(Sesiones realizadas)/(Sesiones programadas)x100	Trimestral	14	13	92.9%	

		3.2. Solicitudes de transparencia	Indica el porcentaje de seguimientos a las solicitudes en materia de transparencia recibidas	(Solicitudes solventadas)/(solicitudes recibidas)x100	Trimestral	116	126	108.6%
	3.3. Seguimiento en materia de transparencia		Indica el porcentaje de seguimientos en materia de transparencia a las obligaciones comunes y específicas 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	Trimestral	228	228	100.0%
	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)/(Recursos o de revisión programado)x100	Trimestral	5	15	300.0%
Actividades	Evitar y/o mitigar los riesgos de error, de fraude y de incorrección material en los estados financieros que se solicitan en materia de transparencia	3.5. Asesoría de servidores públicos	Indica el porcentaje de asesorías brindadas a los servidores públicos que lo solicitan en materia de transparencia	(Asesorías brindadas)/(Asesorías programadas)x100	Trimestral	15	17	113.3%


3.6. Actualización pagina web	Indica el porcentaje de actualizaciones indispensables realizadas en la pagina web del municipio	(Actualizaciones realizadas)/(Actualizaciones programadas)x100	Trimestral	5	5	100.0%
3.7. 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	Trimestral	12	14	116.7%
3.8. Registro en libro de gobierno	Indica el porcentaje de registros realizados en el libro de gobierno correspondiente la apertura de los expedientes de las solicitudes de transparencia interpuestas en la plataforma nacional de transparencia	(Registros realizados)/(Registros proyectados)x100	Trimestral	116	125	107.8%

Observaciones generales y nivel de cumplimiento de objetivos

Contar con instrumentos y procedimientos para que la información sea un hecho público y de observancia general, rindiendo cuentas claras y generando un estado democrático de la administración; en este sentido la labor realizada por el Departamento de Transparencia para el ejercicio fiscal 2024 **CUMPLE** con sus funciones y desempeño, contando con un promedio superior al 100% en el cumplimiento de sus metas, sin embargo es necesario realizar el documento de seguridad de datos personales que establezca los procedimientos de protección de este tipo de información.

Aspectos Susceptibles de Mejora

1. Contar con bitácoras y evidencia documental de las acciones realizadas por su Institución.
Responsable de la Evaluación

Nombre:	Lic. Norma Ninet Hernández Aguiñaga	Firma del Evaluador
Puesto:	Directora de Planeación y Evaluación	
Dependencia:	Dirección de Planeación y Evaluación	
Correo Electrónico	dir.planeacion@sanfranciscodelosromo.gob.mx	