

**Dirección de
PLANEAÇÃO Y
EVALUACIÓN**

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



DEPENDENCIA: PRESIDENCIA MUNICIPAL

DIRECCIÓN: PLANEAÇÃO Y EVALUACIÓN

NÚM DE OFICIO: DPE/017-2026

ASUNTO: EL QUE INDICA.

San Francisco de los Romo, Ags, a 29 de Enero del 2026.

MTR. JESÚS BARUCH ORENDAY DURÓN
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL.
PRESENTE.

Por este conducto y en atención a lo previsto en el Programa Anual de Evaluación 2025 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 2025**, los cuales indican el nivel de cumplimiento de las metas. Así mismo se hacen las recomendaciones pertinentes, en el apartado de aspectos susceptibles de mejora, con la finalidad de buscar el mejoramiento de los procesos y acciones realizadas por la dependencia a su digno cargo.

Sin más por el momento y con el gusto de siempre, me despido de usted respetuosamente, quedando a la orden para cualquier duda y/o aclaración.

ATENTAMENTE

ING. PERLA IVONNE EUDA VE DELGADO
DIRECTORA DE PLANEAÇÃO Y EVALUACIÓN.

c.p. TEC. MARGARITA GALLEGOS SOTO- PRESIDENTA MUNICIPAL DE SAN FRANCISCO DE LOS ROMO, AGS.

c.p. ARCHIVO



GOBIERNO DE
SAN FRANCISCO
DE LOS ROMO

Francisco Romo Jiménez #102, Fracc. San José de Buenavista
C.P. 20300, San Francisco de los Romo, Ags. Tel: 4659671207



DIRECCIÓN DE
PLANEAÇÃO Y EVALUACIÓN



MUNICIPIO DE SAN
FRANCISCO DE LOS ROMO

Datos Generales de la Unidad Administrativa Evaluada								
Dependencia		Departamento o Unidad Evaluada						
Órgano Interno de Control		Órgano Interno de Control						
Titular de Dependencia		Responsable del Departamento o Unidad Evaluada						
Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón		Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón						
Enlace Institucional del Programa Operativo Anual		Lic. Irma Susana Alonzo Luna						
Alineación del Programa Presupuestario con el Plan de Desarrollo Municipal 2024-2027								
Eje								
Objetivo								
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 2025								
Nivel	Objetivo	Denominación	Definición	Método de Cálculo	Frecuencia de Medición	Meza Anual	Alcance	Porcentaje de Desempeño
Componente	Mejorar la contraloría del Municipio dotándole de los elementos necesarios para conducirse con legalidad y apegado al estado de derecho	2. Control Interno	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de control interno	(Actividades realizadas)/(Actividades proyectadas)x100	Trimestral	18	31	172.2%
		6. Sistema Anticorrupción	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de anticorrupción	(Actividades realizadas)/(Actividades proyectadas)x100	Trimestral	724	960	132.6%
	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	Trimestral	2	54	2700.0%
		2.2. Reuniones del Comité de Ética y Conducta	Indica el porcentaje de reuniones realizadas.	(reuniones realizadas)/(reuniones proyectadas)x100	Trimestral	2	2	100.0%

Actividades	Evitar y/o mitigar los riesgos de error, de fraude y de incorrección material en los estados financieros	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	Trimestral	14	4	28.6%
		6.1. Modificación de Declaraciones	Indica el porcentaje de cumplimiento al cumplimiento de las declaraciones de los servidores públicos	(Declaraciones realizadas)/(Declaraciones programadas)x100	Trimestral	700	928	132.6%
		6.2. Evolución Patrimonial de los Servidores Públicos	Indica el porcentaje de seguimiento de evolución patrimonial de los servidores públicos del municipio	(Declaraciones realizadas)/(Declaraciones realizadas)x100	Trimestral	20	25	125.0%
		6.3. Seguimiento a las recomendaciones emitidas por el Sistema Estatal Anticorrupción.	Indica el porcentaje de seguimiento de las recomendaciones emitidas por el Sistema Estatal Anticorrupción	(recomendaciones atendidas)/(Recomendaciones efectuadas)x100	Trimestral	4	7	175.0%

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 2025 **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 2026 para que éstas sean 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:	Ing. Perla Ivonne Eudave Delgado	Firma del Evaluador
Puesto:	Directora de Planeación y Evaluación	
Dependencia:	Dirección de Planeación y Evaluación	
Correo Electrónico:	dir.planeacion@sanfranciscodelostromo.gob.mx	

Datos Generales de la Unidad Administrativa Evaluada								
Dependencia		Departamento o Unidad Evaluada						
Órgano Interno de Control		Órgano Interno de Control						
Titular de Dependencia		Responsable del Departamento o Unidad Evaluada						
Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón		Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón						
Enlace Institucional del Programa Operativo Anual		Lic. Irma Susana Alonzo Luna						
Alineación del Programa Presupuestario con el Plan de Desarrollo Municipal 2024-2027								
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 2025								
Nivel	Objetivo	Denominación	Definición	Método de Cálculo	Frecuencia de Medición	Meta Anual	Alcance	Porcentaje de Desempeño
Componente	Mejorar la controlaría 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	Trimestral	60	84	140.0%
			1.1. Realizar auditorias	Indica el porcentaje de representaciones realizadas ante una auditoria estatal o federal	(Auditorias solventadas)/(auditorias proyectadas)x100	Trimestral	3	13
Actividades	Evitar y/o mitigar los riesgos de error, de fraude y de incorrección material en los estados financieros	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	Trimestral	3	10	333.3%

1.3 Seguimiento a arqueos de caja realizados	Indica el porcentaje de arqueos de caja realizados	(Arqueos realizados)/(Arqueos programados)x100	Trimestral	54	61	113.0%
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 2025 **CUMPLE** con sus funciones y desempeño, contando con un promedio superior al 100% en el cumplimiento de sus metas.

Aspectos Susceptibles de Mejora

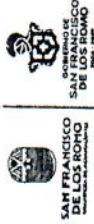
1. Contar con bitácoras y evidencia documental de las acciones realizadas por su Institución.

Responsable de la Evaluación

Nombre: Ing. Perla Ivonne Eudave Delgado
Puesto: Directora de Planeación y Evaluación
Dependencia: Dirección de Planeación y Evaluación
Correo Electrónico: dir.planeacion@sanfranciscodelosromo.gob.mx

Firma del Evaluador





Municipio de San Francisco de los Romo
Evaluación de Desempeño
Ejercicio Fiscal 2025

Datos Generales de la Unidad Administrativa Evaluada							
Dependencia		Departamento o Unidad Evaluada					
Órgano Interno de Control		Órgano Interno de Control					
Titular de Dependencia		Responsable del Departamento o Unidad Evaluada					
Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón		Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón					
Enlace Institucional del Programa Operativo Anual		Lic. Irma Susana Alonzo Luna					
Alineación del Programa Presupuestario con el Plan de Desarrollo Municipal 2024-2027							
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 2025							
Nivel	Objetivo	Indicador			Meta Anual	Alcance	Porcentaje de Desempeño
		Denominación	Definición	Método de Cálculo			
Componente	Mejorar la contraloría del Municipio dotándole de los elementos necesarios para conducirse con legalidad y apegado al estado de derecho	4. Investigación	Indica el porcentaje de acciones realizadas en materia de investigación	$(\text{Actividades realizadas}) / (\text{Actividades proyectadas}) \times 100$	98	33	33.7%
		4.1. Investigación de denuncias	Indica el porcentaje de investigaciones de denuncias o quejas contra los servidores públicos	$(\text{Denuncias atendidas}) / (\text{Denuncias proyectadas}) \times 100$	30	9	30.0%

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	4	0	0.0%
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	30	9	30.0%
4.5. Acuerdos para investigación	Indica el porcentaje de acuerdos necesarios en el desarrollo de la cumplimiento de los expedientes de investigación emitidos	(Acuerdos realizados)/(Acuerdos proyectados)x100	Trimestral	30	11	36.7%

Evitar y/o mitigar los riesgos de error, de fraude y de incorrección material en los estados financieros

Actividades

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 2025 **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 2026 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

Nombre:	Ing. Perla Ivonne Eudave Delgado	Firma del Evaluador
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 2025

Datos Generales de la Unidad Administrativa Evaluada							
Dependencia		Departamento o Unidad Evaluada					
Órgano Interno de Control		Órgano Interno de Control					
Titular de Dependencia		Responsable del Departamento o Unidad Evaluada					
Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón		Mtro. Jesús Baruch Orenday Durón					
Enlace Institucional del Programa Operativo Anual		Lic. Irma Susana Alonzo Luna					
Alineación del Programa Presupuestario con el Plan de Desarrollo Municipal 2024-2027							
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 2025							
Nivel	Objetivo	Indicador				Meta Anual	Porcentaje de Desempeño
		Denominación	Definición	Método de Cálculo	Frecuencia de Medición		
Componente	Mejorar la contraloría 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	85	104.7%

		<p>5.1 Substanciación de expedientes</p>	<p>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</p>	<p>(Expediente substanciado)/(Expediente proyectados)x100</p>	<p>Trimestral</p>	<p>6</p>	<p>0</p>	<p>0.0%</p>
<p>Actividades</p>	<p>Evitar y/o mitigar los riesgos de error, de fraude y de incorrección material en los estados financieros</p>	<p>5.2. Acuerdos de responsabilidades administrativas</p>	<p>Indica el porcentaje de acuerdos necesarios en el desarrollo de la cumplimiento de los expedientes de responsabilidades administrativas emitidos</p>	<p>(Acuerdos realizados)/(Acuerdos proyectados)x100</p>	<p>Trimestral</p>	<p>6</p>	<p>0</p>	<p>0.0%</p>
		<p>5.3. Resoluciones administrativas</p>	<p>Indica el porcentaje de resoluciones de los expedientes de responsabilidades administrativas emitidas</p>	<p>(Resoluciones realizadas)/(Resoluciones proyectadas)x100</p>	<p>Trimestral</p>	<p>6</p>	<p>0</p>	<p>0.0%</p>
		<p>5.4. Revisiones al periódico oficial</p>	<p>Indica el porcentaje de revisiones al Periódico Oficial del Estado de Aguascalientes realizadas</p>	<p>(Revisiones realizadas)/(Revisiones programadas)x100</p>	<p>Trimestral</p>	<p>67</p>	<p>89</p>	<p>132.8%</p>


Observaciones generales y nivel de cumplimiento de objetivos

La labor realizada por el Departamento de Jurídico y de Responsabilidades Administrativas para el ejercicio fiscal 2025 **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

Nombre:	Ing. Perla Ivonne Eudave Delgado	Firma del Evaluador 
Puesto:	Directora de Planeación y Evaluación	
Dependencia:	Dirección de Planeación y Evaluación	
Correo Electrónico:	dir.planeacion@sanfranciscodelosromo.gob.mx	