

PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)



Dirección: Órgano Interno de Control.

Área: Órgano Interno de Control.

Objetivo: Garantizar el cumplimiento de las normativas y políticas internas del municipio, realizando auditorías internas periódicas, promover la eficiencia operativa y salvaguardar los recursos del municipio. Garantizar el cumplimiento de las normativas legales y reglamentarias a través de la fiscalización y control de los recursos, procesos y actividades del municipio, asegurando la eficiencia en el uso de los fondos y la rendición de cuentas que tenga la tesorería municipal.

Objetivos específicos: Auditar los estados financieros, controlar la gestión del recurso, revisar los procesos de contratación pública, evaluar la eficiencia operativa, promover la transparencia y ética organizacional y proponer medidas correctivas.

N°	Actividad / Proyecto General	Eje Estratégico del Plan Municipal de Desarrollo	Línea Estratégica del Plan Municipal de Desarrollo	Línea de Acción del Plan Municipal de Desarrollo	Actividad Específica
1	Fortalecer profesionalmente a la Contraloría Municipal	Mas desarrollo y competitividad	Mejoramiento de los servicios públicos básicos	Impulsar el desarrollo profesional de los servidores públicos	1.-Acudir y cumplir con las disposiciones de capacitaciones programadas y acuerdos administrativos de asesorías a los Servidores Públicos de los diferentes niveles de gobierno Estatal y Federal. 2.- Capacitar y actualizar a servidores públicos integrantes del Órgano Interno de control, para fortalecer la calidad, atención y eficientizar la labor de esté, en beneficio del Municipio de Sombrerete.
2	Presentación de Declaraciones Patrimoniales y de intereses de Inicio, Modificación, y Conclusión, por parte de los servidores públicos municipales.	Mas desarrollo y competitividad	Eje transversal	Eje transversal	1.-Colaborar con la Secretaría de la función pública y la Auditoría Superior del Estado, para que los servidores públicos municipales de nuevo ingreso que deban presentar su declaración de situación patrimonial en tiempo y forma. 2.- Recibir y registrar las declaraciones patrimoniales y de interés, y la constancia de declaración fiscal, que presenten los servidores públicos municipales, fijando las normas, criterios y formatos oficiales para el cumplimiento de dicha obligación de conformidad a la Ley General;
3	Dar seguimiento y conclusión a observaciones por parte de la Auditoría Superior del Estado, Auditoría Superior de la Federación y Secretaría de la Función Pública.	Mas desarrollo y competitividad	Mejoramiento de los servicios públicos básicos	Ejercer el presupuesto de forma responsable, ordenada y participativa	1-Dar seguimiento a pliegos de observaciones emitidas tanto por la Auditoría Superior del Estado de Zacatecas, Auditoría Superior de la Federación y la Secretaría de la Función Pública. 2.-Concluir, dar a conocer el resultado de las observaciones acciones realizadas y cuando existan elementos y así proceda resolver en su caso sobre la existencia de responsabilidades.

N°	Actividad / Proyecto General	Eje Estratégico del Plan Municipal de Desarrollo	Línea Estratégica del Plan Municipal de Desarrollo	Línea de Acción del Plan Municipal de Desarrollo	Actividad Específica
4	Dar respuesta a quejas interpuestas ante este órgano interno de control a la ciudadanía Sombreretense.	Mas desarrollo y competitividad	Mejoramiento de los servicios públicos básicos	Ejercer el presupuesto de forma responsable, ordenada y participativa	1.-Atender las quejas que presenten los particulares con motivo de acuerdos, convenios o contratos que celebren con la administración municipal, de conformidad con las normas que al efecto se emitan por el H. Ayuntamiento del Municipio de Sombrerete 2024-2027
5	Realizar auditorías en los diferentes departamentos y entidades de la Administración (Caja recaudadora de Tesorería Municipal).	Mas desarrollo y competitividad	Mejoramiento de los servicios públicos básicos	Ejercer el presupuesto de forma responsable, ordenada y participativa	1.- Auditar y vigilar el cumplimiento de las disposiciones en materia de planeación, presupuesto, ingresos, contabilidad gubernamental, financiamiento, inversión, deuda, patrimonio, fondos, valores y exenciones o deducciones de impuestos o derechos municipales, por parte de la administración municipal, mensualmente a cada uno de los departamentos
6	Vigilar el Patrimonio Municipal	Mas desarrollo y competitividad	Mejoramiento de los servicios públicos básicos	Planificar el gasto público con transparencia, eficiencia y eficacia	1.-Coadyuvar con sindicatura la adquisición, arrendamientos, conservación, uso, afectación, enajenación y baja de bienes muebles e inmuebles, registro, evaluación y valoración del patrimonio, almacenes y demás activos y recursos materiales de la administración municipal de Sombrerete. 2.-Aportar al Síndico Municipal los elementos suficientes para que se hagan las denuncias ante las autoridades correspondientes, en caso de probables delitos cometidos.
7	Dar cumplimiento a la obligación de entregar informe de este órgano interno de control ante las dependencias Federales, Estatales u Municipales en tiempo y forma	Mas desarrollo y competitividad	Eje transversal	Eje transversal	1.-Informar trimestralmente al Ayuntamiento y a la Auditoría Superior del Estado sobre las acciones y actividades del Órgano Interno de Control, y las demás que le señalen otras disposiciones jurídicas sobre la materia, reglamentos y acuerdos del Ayuntamiento
8	Padrón de Proveedores y Contratistas para el ejercicio 2026.	Mas desarrollo y competitividad	Mejoramiento de los servicios públicos básicos	Dar prioridad en el ejercicio del gasto a proveedores locales, buscando así incentivar el desarrollo económico del municipio	1.- Elaborar y remitir convocatoria para Proveedores y Contratistas al C. Presidente municipal, Tesorera, Director de Obras Públicas y Director de Desarrollo Social para su aprobación y publicación. 2.- Registrar en el padrón de proveedores y contratistas el mayor número de personas físicas o morales interesadas en ofrecer sus productos o servicios a la Administración Pública Municipal de Sombrerete y que cumplen con los requisitos de alta de acuerdo a la convocatoria vigente.

N°	Actividad / Proyecto General	Eje Estratégico del Plan Municipal de Desarrollo	Línea Estratégica del Plan Municipal de Desarrollo	Línea de Acción del Plan Municipal de Desarrollo	Actividad Específica
9	Supervisión de la contratación de Obra Pública, participación en licitaciones.	Mas desarrollo y competitividad	Mejoramiento de los servicios públicos básicos	Ejercer el presupuesto de forma responsable, ordenada y participativa	1.- Participar en procesos de licitaciones, acreditación de la junta de aclaración de licitaciones, revisar y aprobar contratos de obra y órdenes de pago, supervisar la totalidad o porcentaje de avance de las obras convenidas por el municipio con el Estado y la Federación, además de supervisar las obras federales mediante la bitácora electrónica.
10	Resolución de procedimientos administrativos. 1.- Investigación. 2.- sustanciación 3.- Resolución	Mas desarrollo y competitividad	Eje transversal	Eje transversal	<p>1.- Implementar mecanismos internos que permitan investigar, substanciar y calificar actos u omisiones que pudieran derivar en faltas graves y no graves y que puedan constituir responsabilidades administrativas en términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <p>2.- Presentar las denuncias por hechos que las leyes señalan como delitos ante la Fiscalía correspondiente, así como por las conductas administrativas a que refiere la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <p>3.- En el caso de las faltas administrativas no graves, podrán imponer sanciones a servidores públicos en términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y notificarlas al Ayuntamiento o a la Auditoría Superior del Estado.</p> <p>4.- Tramitar y resolver el recurso de revocación en los casos de faltas administrativas no graves en términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>

Metas / Cronograma

N°	Actividad	Responsable	Unidad de medida	Meta Anual	2026		2026 Cronograma Programado												Fechas de metas			
					Meta Programada		Meta Alcanzada		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Inicio	fin
					N°	%	N°	%														
1	Fortalecer profesionalmente a la Contraloría Municipal	Órgano Interno de Control	Capacitaciones y asesorías	12	12	100%														01/01/2026	31/12/2026	
2	Presentación de Declaraciones Patrimoniales y de intereses de Inicio, Modificación, y Conclusión, por parte de los servidores públicos municipales.	Órgano Interno de Control	Declaraciones			100%														01/01/2026	31/12/2026	
3	Dar seguimiento y conclusión a observaciones por parte de la Auditoría Superior del Estado, Auditoría Superior de la Federación y Secretaría de la Función Pública.	Órgano Interno de Control	Pliegos de observación	100%	100%	100%														01/01/2026	31/12/2026	
4	Dar respuesta a quejas interpuestas ante este órgano interno de control a la ciudadanía Sombretense.	Órgano Interno de Control	Quejas y denuncias	100%	100%	100%														01/01/2026	31/12/2026	
5	Realizar auditorías en los diferentes departamentos y entidades de la Administración (Caja recaudadora de Tesorería Municipal).	Órgano Interno de Control	Auditorías	60	60	100%														01/01/2026	31/12/2026	
6	Vigilar el Patrimonio Municipal	Órgano Interno de Control	Inventarios	6	6	100%														01/01/2026	31/12/2026	
7	Dar cumplimiento a la obligación de entregar informe de este órgano interno de control ante las dependencias Federales, Estatales u Municipales en tiempo y forma	Órgano Interno de Control	Informes	4	4	100%														01/01/2026	31/12/2026	

N°	Actividad	Responsable	Unidad de medida	Meta Anual	2026		2026 Cronograma Programado												Fechas de metas			
					Meta Programada		Meta Alcanzada		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Inicio	fin
					N°	%	N°	%														
8	Padrón de Proveedores y Contratistas para el ejercicio 2026.	Órgano Interno de Control	Cedulas	80	80	100%														01/01/2026	31/12/2026	
9	Supervisión de la contratación de Obra Pública, participación en licitaciones.	Órgano Interno de Control	Obras supervisadas	60	60	100%														01/01/2026	31/12/2026	
10	Resolución de procedimientos administrativos. 1.- Investigación. 2.- sustanciación 3.- Resolución	Órgano Interno de Control	Procedimientos administrativos	10	10	100%														01/01/2026	31/12/2026	

Indicador

Nombre	Variables	Formula
Índice de Eficiencia	1. Actividades Logradas 2. Actividades Programadas	$\text{Índice de Eficiencia} = \frac{\text{Actividades Logradas}}{\text{Actividades Programadas}} \times 100$

Presupuesto Estimado

PARTIDA	NOMBRE	CANTIDAD
2111	PAPELERÍA DE OFICINA	\$ 6,000.00
2121	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	\$ 15,000.00
2611	GASOLINA	\$ 45,000.00
3751	VIÁTICOS ESTATALES	\$ 35,000.00

Observaciones.


Realizó: Lic. Yamel Armando Reyes Herrera.
Titular del Órgano Interno de Control.


Revisó: Ing. Paulo Cesar Tarango Rojero
Titular Unidad de Planeación


Aprobó: Lic. J. Santos Ramiro Hinojosa Aguayo
Presidente Municipal
MUNICIPIO DE SOMBRERETE, ZAC.
2024-2027