

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2025
ÓRGANO DE CONTROL

CUARTO TRIMESTRE 2025

PILAR DE DESARROLLO: 1/FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA UN BUEN GOBIERNO

PROGRAMA DE DESARROLLO: 1/ PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

ESTRATEGIA: 1/ GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD

EJE TRANSVERSAL: GOBIERNO RESPONSABLE

LÍNEA DE ACCIÓN	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FÍSICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
10	IMPLEMENTAR LOS PROGRAMAS OPERATIVOS ANUALES (POA) COMO MECANISMO EN LA EVALUACIÓN DE INDICADORES, EL CUAL EXPRESARÁ EN FORMA SENCILLA, ORDENADA Y HOMOGÉNEA LA LÓGICA INTERNA DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS DANDO A CONOCER LOS LOGROS, MONITOREANDO EL EJERCICIO PRESUPUESTAL Y EVALUANDO LOS RESULTADOS.	101	ÓRGANO DE CONTROL	SE VINCULAN LOS INDICADORES DE DESEMPEÑO CON EL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2024-2027.	100%	25%	100%	LA META DE ESTA ACCION ES EL CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, LA LEY DE FISCALIZACION Y RENDICION DE CUENTAS DEL ESTADO DE TAMAULIPAS, LEY GENERAL DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION	CUMPLIMIENTO DEL PLAN OPERATIVO ANUAL DE CADA AREA	CADA AREA ADSCRITA A ESTA COMISARIA REALIZA SU PLAN OPERATIVO ANUAL 2024 2027, CON LOS RESULTADOS OBTENIDOS (SE CUENTA CON 5 AUDITORES) SE CALCULA CUMPLIMIENTO EN TIEMPO Y FORMA POR AUDITOR / TOTAL DE AUDITORES * 100 %	5	EVALUACIONES	TRIMESTRAL	5	SE CUMPLIO CON LA ENTREGA DE LOS PROGRAMAS OPERATIVOS ANUALES DE LOS 5 AUDITORES. - AUDITOR DE INDICADORES DE GESTION - AUDITOR DE OBRA PUBLICA AUDITOR FINANCIERO -AUDITOR NORMATIVO AUDITOR INTERNO DE ANALISIS Y PROYECTOS
				EVALUAR LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LOS INDICADORES DE DESEMPEÑO POR CADA AREA.	100%	25%	100%	LA META DE ESTA ACCION ES EL CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, LA LEY DE FISCALIZACION Y RENDICION DE CUENTAS DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	EVALUACION DE RESULTADOS OBTENIDOS	SE EVALUA EL RESULTADO OBTENIDO DE SUS INDICADORES DE DESEMPEÑO A TRAVES DEL POA (AREAS EVALUADAS / TOTAL DE AREAS * 100%)	5	EVALUACIONES	TRIMESTRAL	5	SE HICIERON LAS 5 EVALUACIONES CORRESPONDIENTES DE CADA AREA.
				A TRAVES DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS SE APLICA EL PLAN DE ACCIÓN PARA LA MEJORA CONTINUA DEL AREA DETECTADA	100%	25%	100%	LA META DE ESTA ACCION ES EL CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, LA LEY DE FISCALIZACION Y RENDICION DE CUENTAS DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	ACCIONES DE MEJORAS	A TRAVES DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DEL POA SE DETECTAN LAS AREAS QUE REQUIEREN ACCIONES DE MEJORAS EN SUS PROCESOS.	25%	%	TRIMESTRAL	25%	SE LLEVARAN A CABO LAS ACCIONES DE MEJORA CORRESPONDIENTES A LAS AREAS, PARA LOS MEJORES RESULTADOS DE LAS MISMAS.

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2025
ÓRGANO DE CONTROL**

CUARTO TRIMESTRE 2025

PILAR DE DESARROLLO: 1/FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA UN BUEN GOBIERNO

PROGRAMA DE DESARROLLO: 1/ PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

ESTRATEGIA: 1/ GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD

EJE TRANSVERSAL: GOBIERNO RESPONSABLE

LÍNEA DE ACCIÓN	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FÍSICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
14	CONSOLIDAR EL SISTEMA DE EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO (SED) PARA LA EVALUACIÓN DE LA PRODUCTIVIDAD EN EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE LAS DEPENDENCIAS Y ORGANISMOS MUNICIPALES.	NO ESTÁ AUTORIZADA LA PLAZA DE AUDITOR DE INDICADORES Y GESTION DE RESULTADOS, PERO LO REALIZA LA LAE MARIA DANIELLA SANCHEZ HERNANDEZ CON CARGO DE JEFE DE DEPARTAMENTO.	AUDITOR DE INDICADORES Y GESTIÓN DE RESULTADOS	SE EVALÚAN LOS RESULTADOS DE INDICADORES DE DESEMPEÑO A TRAVÉS DEL POA EJERCICIO 2024-2027.	100%	25%	100%	LA META DE ESTA ACCIÓN ES EVALUAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PLANTEADOS EN EL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2024 - 2027, A TRAVÉS DEL POA.	EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS.	EL RESULTADO OBTENIDO POR LOS INDICADORES DE DESEMPEÑO POR CADA GERENCIA Y SUS COORDINACIONES (SE EVALÚA POR GERENCIAS)	6	EVALUACIONES	TRIMESTRAL	6	SE EVALUAN 5 GERENCIAS CON SUS RESPECTIVAS COORDINACIONES, ASI COMO LA COMISARIA. (SE ANEXAN RESULTADOS). CABE MENCIONAR, NO ESTÁ AUTORIZADA LA PLAZA DE AUDITOR DE INDICADORES Y GESTIÓN DE RESULTADOS, PERO LO REALIZA LA LAE MARIA DANIELLA SANCHEZ HERNANDEZ CON CARGO JEFE DE DEPARTAMENTO.
				CAPACITACIÓN DE CONSTRUCCIÓN DEL POA A LOS GERENTES Y COORDINADORES DE CADA AREA.	100%	100%	100%	LA META DE ESTA ACCIÓN ES LA ORIENTACIÓN PARA LA ELABORACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL VINCULADO CON LOS OBJETIVOS DEL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2024 - 2027	CAPACITACIÓN DE CONSTRUCCIÓN DEL POA DEL EJERCICIO 2024-2027	SE ORIENTA A LAS DIFERENTES AREAS QUE INTEGRAN EL ORGANISMO SOBRE LA CONSTRUCCIÓN DEL POA CON LA VINCULACIÓN DEL PMD 2024-2027.	1	CAPACITACIONES	ANUAL	1	SE LLEVARON A CABO LAS CAPACITACIONES A LAS GERENCIAS Y COORDINACIONES PARA EL AJUSTE DE METAS, EL CUMPLIMIENTO DE METAS Y OBJETIVOS, PARA LA INTEGRACION Y CUMPLIMIENTO DEL POA EJERCICIO 2024-2027.

oct-25

PILAR DE DESARROLLO: 4/DESARROLLO AMBIENTAL SOSTENIBLE

PROGRAMA DE DESARROLLO: 44/PROGRAMA MUNICIPAL DE EFICIENCIA ENERGETICA

ESTRATEGIAS: 35/ENERGIA ASEQUIBLE Y LIMPIEZA

EJE TRANSVERSAL: GOBIERNO RESPONSABLE

LÍNEA DE ACCIÓN	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FÍSICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
899	PROCURAR Y VIGILAR QUE LA INSTALACIÓN DE PROYECTOS URBANOS Y COMERCIALES ADOPTEN PRÁCTICAS, OBRAS Y TECNOLOGÍAS PARA EL AHORRO DEL AGUA Y EFICIENCIA ENERGÉTICA.	NO ESTA AUTORIZADA LA PLAZA DE AUDITOR DE OBRA PÚBLICA, PERO LA REALIZA EL C. OSBORNE REINHARDT MORENO CON CARGO DE JEFE DE DEPARTAMENTO.	AUDITOR DE OBRA PÚBLICA	REVISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, ESTADÍSTICOS DE LOS CONTRATOS DE OBRAS.	100%	8.33%	83.33%	LA META DE ESTA ACCIÓN ES LA VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LOS AVANCES FINANCIEROS DE OBRAS PÚBLICAS.	AVANCE FINANCIERO PROGRAMA FEDERAL.	EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS FEDERALES.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	SE REALIZO LA SUPERVISION Y AUDITORIA DE 3 (TRES) OBRAS PUBLICAS FINALIZADAS. SE SUPERVISO EL AVANCE DE 6 (SEIS) OBRAS PUBLICAS ASI COMO SUS RESPECTIVAS ESTIMACIONES. LOS CUALES FUERON ATENDIDOS EN SU TOTALIDAD CONFORME A LOS PROCEDIMIENTOS DEL AREA.
				AVANCE FINANCIERO PROGRAMA ESTATAL.					EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS ESTATALES.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		
				AVANCE FINANCIERO PROGRAMA MUNICIPAL.					EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS MUNICIPALES.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		
				AVANCE FINANCIERO PROGRAMA PROPIO.					EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS PROPIOS.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		
				SUPERVISIÓN Y VERIFICACIÓN DE LAS OBRAS PÚBLICAS.	100%	8.33%	83.33%	LA META DE ESTA ACCIÓN ES LA VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LOS AVANCES FÍSICOS DE OBRAS PÚBLICAS.	AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMA FEDERAL.	LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS A TRAVES DE RECURSOS FEDERALES	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	
				AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMAS ESTATALES.					LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS CON RECURSOS ESTATALES	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		
				AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMAS MUNICIPALES.					LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS CON RECURSOS MUNICIPALES	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		
				AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMAS PROPIOS.					LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS CON RECURSOS PROPIOS	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2025
ÓRGANO DE CONTROL

nov-25

PILAR DE DESARROLLO: 4/DESARROLLO AMBIENTAL SOSTENIBLE

PROGRAMA DE DESARROLLO: 44/PROGRAMA MUNICIPAL DE EFICIENCIA ENERGETICA

ESTRATEGIAS: 35/ENERGIA ASEQUIBLE Y LIMPIEZA

EJE TRANSVERSAL: GOBIERNO RESPONSABLE

LÍNEA DE ACCIÓN	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FÍSICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
899	PROCURAR Y VIGILAR QUE LA INSTALACIÓN DE PROYECTOS URBANOS Y COMERCIALES ADOPTEN PRÁCTICAS, OBRAS Y TECNOLOGÍAS PARA EL AHORRO DEL AGUA Y EFICIENCIA ENERGÉTICA.	NO ESTA AUTORIZADA LA PLAZA DE AUDITOR DE OBRA PÚBLICA, PERO LA REALIZA LA C. MARTHA IDALIA GRIMALDO HERNANDEZ CON CARGO DE JEFE DE DEPARTAMENTO.	AUDITOR DE OBRA PÚBLICA	REVISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, ESTADÍSTICOS DE LOS CONTRATOS DE OBRAS.	100%	8.33%	91.66%	LA META DE ESTA ACCIÓN ES LA VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LOS AVANCES FINANCIEROS DE OBRAS PÚBLICAS.	AVANCE FINANCIERO PROGRAMA FEDERAL.	EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS FEDERALES.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	SE REALIZÓ LA SUPERVISIÓN Y AUDITORIA DE 4 (CUATRO) OBRAS PÚBLICAS FINALIZADAS. SE SUPERVISÓ EL AVANCE DE 12 (DOCE) OBRAS PÚBLICAS ASÍ COMO SUS RESPECTIVAS ESTIMACIONES. LOS CUALES FUERON ATENDIDOS EN SU TOTALIDAD CONFORME A LOS PROCEDIMIENTOS DEL ÁREA.
									AVANCE FINANCIERO PROGRAMA ESTATAL.	EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS ESTATALES.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	
									AVANCE FINANCIERO PROGRAMA MUNICIPAL.	EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS MUNICIPALES.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	
									AVANCE FINANCIERO PROGRAMA PROPIO.	EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS PROPIOS.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	
				SUPERVISIÓN Y VERIFICACIÓN DE LAS OBRAS PÚBLICAS.	100%	8.33%	91.66%	LA META DE ESTA ACCIÓN ES LA VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LOS AVANCES FÍSICOS DE OBRAS PÚBLICAS.	AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMA FEDERAL.	LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS A TRAVÉS DE RECURSOS FEDERALES	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	
									AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMAS ESTATALES.	LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS CON RECURSOS ESTATALES	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	
									AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMAS MUNICIPALES.	LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS CON RECURSOS MUNICIPALES	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	
									AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMAS PROPIOS.	LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS CON RECURSOS PROPIOS	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	



PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2025
ÓRGANO DE CONTROL

dic-25

PILAR DE DESARROLLO: 4/DESARROLLO AMBIENTAL SOSTENIBLE

PROGRAMA DE DESARROLLO: 44/PROGRAMA MUNICIPAL DE EFICIENCIA ENERGETICA

ESTRATEGIAS: 35/ENERGIA ASEQUIBLE Y LIMPIEZA

EJE TRANSVERSAL: GOBIERNO RESPONSABLE

LÍNEA DE ACCIÓN	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FÍSICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
899	PROCURAR Y VIGILAR QUE LA INSTALACIÓN DE PROYECTOS URBANOS Y COMERCIALES ADOPTEN PRÁCTICAS, OBRAS Y TECNOLOGÍAS PARA EL AHORRO DEL AGUA Y EFICIENCIA ENERGÉTICA.	NO ESTA AUTORIZADA LA PLAZA DE AUDITOR DE OBRA PÚBLICA, PERO LA REALIZA EL C. OSBORNE REINHARDT MORENO CON CARGO DE JEFE DE DEPARTAMENTO.	AUDITOR DE OBRA PÚBLICA	REVISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, ESTADÍSTICOS DE LOS CONTRATOS DE OBRAS.	100%	8.33%	100%	LA META DE ESTA ACCIÓN ES LA VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LOS AVANCES FINANCIEROS DE OBRAS PÚBLICAS.	AVANCE FINANCIERO PROGRAMA FEDERAL.	EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS FEDERALES.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	SE REALIZO LA SUPERVISION Y AUDITORIA DE 8 (OCHO) OBRAS PUBLICAS FINALIZADAS. SE SUPERVISO EL AVANCE DE 14 (CATORCE) OBRAS PUBLICAS ASI COMO SUS RESPECTIVAS ESTIMACIONES. LOS CUALES FUERON ATENDIDOS EN SU TOTALIDAD CONFORME A LOS PROCEDIMIENTOS DEL AREA.
				AVANCE FINANCIERO PROGRAMA ESTATAL.					EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS ESTATALES.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		
				AVANCE FINANCIERO PROGRAMA MUNICIPAL.					EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS MUNICIPALES.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		
				AVANCE FINANCIERO PROGRAMA PROPIO.					EL AVANCE FINANCIERO DE LAS OBRAS CON RECURSOS PROPIOS.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		
				SUPERVISIÓN Y VERIFICACIÓN DE LAS OBRAS PÚBLICAS.	100%	8.33%	100%	LA META DE ESTA ACCIÓN ES LA VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LOS AVANCES FÍSICOS DE OBRAS PÚBLICAS.	AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMA FEDERAL.	LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS A TRAVÉS DE RECURSOS FEDERALES	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	
				AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMAS ESTATALES.					LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS CON RECURSOS ESTATALES	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		
				AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMAS MUNICIPALES.					LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS CON RECURSOS MUNICIPALES	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		
				AVANCE FÍSICO DE OBRAS EN PROCESO DE PROGRAMAS PROPIOS.					LA SUPERVISIÓN DEL AVANCE FÍSICO DE LAS OBRAS CON RECURSOS PROPIOS	8.33%	%	MENSUAL	8.33%		



PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2025
ÓRGANO DE CONTROL

oct-25

PILAR DE DESARROLLO: 1/FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA UN BUEN GOBIERNO

PROGRAMA DE DESARROLLO: 1/ PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

ESTRATEGIA: 1/ GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD

EJE TRANSVERSAL: GOBIERNO RESPONSABLE

LÍNEA DE ACCIÓN	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FÍSICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
54	DISEÑAR ESQUEMAS DE ESTRUCTURACIÓN FINANCIERA QUE CONTRIBUYAN A FORTALECER EL GASTO DE INVERSIÓN Y/O A GENERAR AHORROS EN FAVOR DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES.	NO ESTÁ AUTORIZADA LA PLAZA DE AUDITOR FINANCIERO, PERO LO REALIZA LA LCPF. YOLANDA LEY OCHOA CON CARGO DE JEFE DE DEPTO.	AUDITOR FINANCIERO	VALIDACIÓN Y REVISIÓN DE PÓLIZAS Y FACTURAS.	100%	8.33%	83.33%	LA META DE ESTA ACCIÓN, SON LAS AUDITORIAS PREVENTIVAS A TRAVÉS DE LA REVISIÓN Y VERIFICACIÓN PARA GARANTIZAR EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE LA COMAPA EN MATERIA DE CONTROL OPERATIVO Y PRESUPUESTAL.	REVISIÓN DE PÓLIZAS.	SE RECIBEN LAS PÓLIZAS PAGADAS DE LA GERENCIA FINANCIERA, SE REvisa LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE CADA UNA DE ELLAS DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS, EN CASO DE EXISTIR INCONGRUENCIA, SE HACE LA OBSERVACIÓN PARA SU CORRECCIÓN O AMONESTACIÓN. 8.33 / TOTAL DE PÓLIZAS RECIBIDAS * TOTAL DE PÓLIZAS REVISADAS.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	En el mes se recibieron 89 oficios emitidos por la gerencia financiera, los cuales contienen entre otros: el registro contable (pólizas) y documentación que ampara las erogaciones realizadas por el organismo (CFDI), los cuales en su totalidad fueron atendidos conforme a los procedimientos del área.
					100%	8.33%	83.33%		VALIDACIÓN DE FACTURAS.	SE RECIBEN FACTURAS DE LA GERENCIA FINANCIERA, PARA VALIDAR Y SER PAGADAS, SE REvisa LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE CADA UNA DE ELLAS, DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS, EN CASO DE EXISTIR INCONGRUENCIA, SE HACE LA OBSERVACIÓN PARA SU CORRECCIÓN. 8.33 / FACTURAS RECIBIDAS * FACTURAS REVISADAS Y/O VALIDADAS.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	En el mes se elaboraron 89 oficios a la Gerencia Financiera con la validación de facturas, los cuales contienen entre otros: el registro contable (pólizas) y documentación que ampara las erogaciones realizadas por el organismo (CFDI), los cuales en su totalidad fueron atendidos conforme a los procedimientos del área.



PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2025
ÓRGANO DE CONTROL

nov-25

PILAR DE DESARROLLO: 1/FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA UN BUEN GOBIERNO
ESTRATEGIA: 1/ GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD

PROGRAMA DE DESARROLLO: 1/ PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL
EJE TRANSVERSAL: GOBIERNO RESPONSABLE

LÍNEA DE ACCIÓN	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FÍSICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
54	DISEÑAR ESQUEMAS DE ESTRUCTURACIÓN FINANCIERA QUE CONTRIBUYAN A FORTALECER EL GASTO DE INVERSIÓN Y/O A GENERAR AHORROS EN FAVOR DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES.	NO ESTÁ AUTORIZADA LA PLAZA DE AUDITOR FINANCIERO, PERO LO REALIZA LA LCPF. YOLANDA LEY OCHOA CON CARGO DE JEFE DE DEPARTAMENTO.	AUDITOR FINANCIERO	VALIDACIÓN Y REVISIÓN DE PÓLIZAS Y FACTURAS.	100%	8.33%	91.66%	LA META DE ESTA ACCIÓN, SON LAS AUDITORIAS PREVENTIVAS A TRAVÉS DE LA REVISIÓN Y VERIFICACIÓN PARA GARANTIZAR EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE LA COMAPA EN MATERIA DE CONTROL OPERATIVO Y PRESUPUESTAL.	REVISIÓN DE PÓLIZAS.	SE RECIBEN LAS PÓLIZAS PAGADAS DE LA GERENCIA FINANCIERA, SE REvisa LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE CADA UNA DE ELLAS DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS, EN CASO DE EXISTIR INCONGRUENCIA, SE HACE LA OBSERVACIÓN PARA SU CORRECCIÓN O AMONESTACIÓN. 8.33 / TOTAL DE PÓLIZAS RECIBIDAS * TOTAL DE PÓLIZAS REVISADAS.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	En el mes se recibieron 49 oficios emitidos por la gerencia financiera, los cuales contienen entre otros: el registro contable (pólizas) y documentación que ampara las erogaciones realizadas por el organismo (CFDI), los cuales en su totalidad fueron atendidos conforme a los procedimientos del área.
					100%	8.33%	91.66%		VALIDACIÓN DE FACTURAS.	SE RECIBEN FACTURAS DE LA GERENCIA FINANCIERA, PARA VALIDAR Y SER PAGADAS, SE REvisa LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE CADA UNA DE ELLAS, DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS, EN CASO DE EXISTIR INCONGRUENCIA, SE HACE LA OBSERVACIÓN PARA SU CORRECCIÓN. 8.33 / FACTURAS RECIBIDAS * FACTURAS REVISADAS Y/O VALIDADAS.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	En el mes se elaboraron 49 oficios a la Gerencia Financiera con la validación de facturas, los cuales contienen entre otros: el registro contable (pólizas) y documentación que ampara las erogaciones realizadas por el organismo (CFDI), los cuales en su totalidad fueron atendidos conforme a los procedimientos del área.



PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2025
ÓRGANO DE CONTROL

dic-25

PILAR DE DESARROLLO: 1/FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA UN BUEN GOBIERNO

PROGRAMA DE DESARROLLO: 1/ PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

ESTRATEGIA: 1/ GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD

EJE TRANSVERSAL: GOBIERNO RESPONSABLE

LÍNEA DE ACCIÓN	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FÍSICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
54	DISEÑAR ESQUEMAS DE ESTRUCTURACIÓN FINANCIERA QUE CONTRIBUYAN A FORTALECER EL GASTO DE INVERSIÓN Y/O A GENERAR AHORROS EN FAVOR DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES.	NO ESTÁ AUTORIZADA LA PLAZA DE AUDITOR FINANCIERO, PERO LO REALIZA LA LCPF. YOLANDA LEY OCHOA CON CARGO DE JEFE DE DEPARTAMENTO.	AUDITOR FINANCIERO	VALIDACIÓN Y REVISIÓN DE PÓLIZAS Y FACTURAS.	100%	8.33%	100%	LA META DE ESTA ACCIÓN, SON LAS AUDITORIAS PREVENTIVAS A TRAVÉS DE LA REVISIÓN Y VERIFICACIÓN PARA GARANTIZAR EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE LA COMAPA EN MATERIA DE CONTROL OPERATIVO Y PRESUPUESTAL.	REVISIÓN DE PÓLIZAS.	SE RECIBEN LAS PÓLIZAS PAGADAS DE LA GERENCIA FINANCIERA, SE REvisa LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE CADA UNA DE ELLAS DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS, EN CASO DE EXISTIR INCONGRUENCIA, SE HACE LA OBSERVACIÓN PARA SU CORRECCIÓN O AMONESTACIÓN. 8.33 / TOTAL DE PÓLIZAS RECIBIDAS * TOTAL DE PÓLIZAS REVISADAS.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	En el mes se recibieron 79 oficios emitidos por la gerencia financiera, los cuales contienen entre otros: el registro contable (pólizas) y documentación que ampara las erogaciones realizadas por el organismo (CFDI), los cuales en su totalidad fueron atendidos conforme a los procedimientos del área.
					100%	8.33%	100%		VALIDACIÓN DE FACTURAS.	SE RECIBEN FACTURAS DE LA GERENCIA FINANCIERA, PARA VALIDAR Y SER PAGADAS, SE REvisa LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE CADA UNA DE ELLAS, DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS, EN CASO DE EXISTIR INCONGRUENCIA, SE HACE LA OBSERVACIÓN PARA SU CORRECCIÓN. 8.33 / FACTURAS RECIBIDAS * FACTURAS REVISADAS Y/O VALIDADAS.	8.33%	%	MENSUAL	8.33%	En el mes se elaboraron 79 oficios a la Gerencia Financiera con la validación de facturas, los cuales contienen entre otros: el registro contable (pólizas) y documentación que ampara las erogaciones realizadas por el organismo (CFDI), los cuales en su totalidad fueron atendidos conforme a los procedimientos del área.



PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2025
ÓRGANO DE CONTROL

CUARTO TRIMESTRE 2025

PILAR DE DESARROLLO: 1/FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA UN BUEN GOBIERNO

PROGRAMA DE DESARROLLO: 4/ PROGRAMA MUNICIPAL DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

ESTRATEGIA: 4/ TRANSPARENCIA Y COMUNICACIÓN

EJE TRANSVERSAL: TRANSPARENCIA

LÍNEA DE ACCIÓN	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FÍSICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
75	GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD EN MATERIA DE COMBATE A LA CORRUPCIÓN, APLICANDO LAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS CORRESPONDIENTES EN CADA CASO	NO ESTÁ AUTORIZADA LA CATEGORIA DE AUDITOR NORMATIVO, PERO LO REALIZA EL LIC. JOSE GARCIA ZAMORA CON CARGO DE JEFE DE DEPARTAMENTO	AUDITOR NORMATIVO	INVESTIGAR FALTAS ADMINISTRATIVAS DE SERVIDORES PÚBLICOS.	100%	25.00%	100.0%	SE INVESTIGA DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LA LEY DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE TAMAULIPAS.	INVESTIGACIÓN SOBRE FALTAS ADMINISTRATIVAS.	SE LLEVA A CABO DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LA LEY DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE TAMAULIPAS.	25%	%	TRIMESTRAL	25.00%	ACTUALMENTE SE CUENTA CON 340 CARPETAS DE INVESTIGACION.
				ELABORAR PREVENCIÓN Y RECOMENDACIÓN A AQUELLOS FUNCIONARIOS QUE INCUMPLEN CON SUS OBLIGACIONES ADMINISTRATIVAS.	100%	25.00%	100.0%	SE PREVIENE Y/O RECOMIENDA A AQUEL FUNCIONARIO QUE INCUMPLA CON SUS OBLIGACIONES ADMINISTRATIVAS Y DE REINCIDIR SE DARÁ INICIO A UN PROCEDIMIENTO DE INVESTIGACIÓN PARA DESLINDAR RESPONSABILIDADES.	ELABORACIÓN DE PREVENIONES ADMINISTRATIVAS.	SE ELABORA UNA PREVENCIÓN Y/O RECOMENDACIÓN A AQUEL FUNCIONARIO QUE INCUMPLA CON SUS OBLIGACIONES ADMINISTRATIVAS Y DE REINCIDIR SE DARÁ INICIO A UN PROCEDIMIENTO DE INVESTIGACIÓN PARA DESLINDAR RESPONSABILIDADES.	25%	%	TRIMESTRAL	25.00%	LAS CARPETAS SE ENCUENTRAN EN INVESTIGACION
				RECIBIR Y DAR TRÁMITE A QUEJAS Y/O DENUNCIAS DEL USUARIO CONTRA SERVIDORES PÚBLICOS DE COMAPA.	100%	25.00%	100.0%	SE RECIBE LA QUEJA DEL USUARIO, SE INICIA TRÁMITE, Y SE DA SEGUIMIENTO HASTA SU RESOLUCIÓN.	SEGUIMIENTO A QUEJAS DE USUARIOS CONTRA EMPLEADOS DE COMAPA.	SE RECIBE LA QUEJA DEL USUARIO, SE INICIA TRÁMITE, Y SE DA SEGUIMIENTO HASTA SU RESOLUCIÓN.	25%	%	TRIMESTRAL	25.00%	SE RECIBIERON 5 QUEJAS CIUDADANAS



PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2025
ÓRGANO DE CONTROL

CUARTO TRIMESTRE 2025

PILAR DE DESARROLLO: 1/FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA UN BUEN GOBIERNO

PROGRAMA DE DESARROLLO: 8/ PROGRAMA MUNICIPAL DE MEJORA REGULATORIA Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

ESTRATEGIA: 7/ INNOVACION Y COMPETITIVIDAD

EJE TRANSVERSALE: TRANSPARENCIA

LÍNEA DE ACCIÓN	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FÍSICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
165	DESARROLLAR MECANISMOS QUE PERMITAN AGILIZAR Y SIMPLIFICAR LAS ALTAS DE PROVEEDORES MUNICIPALES.	NO ESTÁ AUTORIZADA LA CATEGORIA DE AUDITOR INTERNO DE ANALISIS Y PROYECTOS, PERO LO REALIZA EL LIC. RODRIGO RODRIGUEZ ROJAS CON CARGO DE JEFE DE DEPARTAMENTO	AUDITOR INTERNO DE ANALISIS Y PROYECTOS	SALIR A CAMPO A VERIFICAR LA VERACIDAD DE LA INFORMACIÓN PROPORCIONADA POR LOS PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	100%	25.00%	100%	SE SUPERVISA LA EXISTENCIA DE LA EMPRESA Y LA VERACIDAD DE LA INFORMACIÓN PROPORCIONADA POR CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	VERIFICACIÓN DE INFORMACIÓN DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS.	SE SUPERVISA LA EXISTENCIA DE LA EMPRESA Y LA VERACIDAD DE LA INFORMACIÓN PROPORCIONADA POR CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	25%	%	TRIMESTRAL	25%	SE REALIZO VISITA DE VERIFICACION DE DOCMICIO A 5 PROVEEDORES Y 3 CONTRATISTAS