



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2024
Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024

Municipio: MUNICIPIO DE AYTO: SAN JOSE DEL RINCON	No.: 0124
--	------------------

PBRM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2024, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL

Objetivo o resumen narrativo	Indicadores		Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Fórmula		
(Denominador)				
<p>Programa presupuestario: Objetivo del programa presupuestario: Dependencia General o Auxiliar: Pilar o Eje transversal: Tema de desarrollo:</p>	<p>01050202 Fortalecimiento de los ingresos L00 II Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable Finanzas públicas sanas</p>	<p>01050202 Fortalecimiento de los ingresos Incluye acciones que permitan elevar la calidad, capacidad y equidad tributaria, con seguridad jurídica, transparencia y simplificación de trámites para el contribuyente, desarrollando un régimen fiscal que amplíe la base de contribuyentes e intensificando las acciones de control para el cumplimiento de las obligaciones tributarias que eviten la elusión y evasión fiscal. TESORERIA Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable Finanzas públicas sanas</p>	<p>Estados Comparativos de Ingresos.</p>	<p>N/A</p>
Fin				
<p>Contribuir a fortalecer la estructura del ingreso municipal a través de un programa de fortalecimiento recaudatorio que incremente los ingresos propios municipales.</p>	<p>Tasa de variación de los ingresos propios municipales.</p>	<p>((Monto de Ingresos propios municipales del año actual/Total de Ingresos propios municipales del año anterior)-1)*100</p>	<p>Estados Comparativos de Ingresos.</p>	<p>N/A</p>
Propósito				
<p>Los ingresos propios municipales incrementan su estructura porcentual con respecto al total de los ingresos municipales.</p>	<p>Tasa de variación de los recursos propios del municipio sin considerar participaciones.</p>	<p>((Recursos propios del municipio sin considerar participaciones del año actual/Recursos Propios de municipio sin considerar participaciones del año anterior)-1)*100</p>	<p>Estados Comparativos de Ingresos.</p>	<p>Las condiciones económicas a nivel estatal, nacional e internacional son favorables lo que lleva a que los contribuyentes realicen sus pagos.</p>
Componentes				
<p>1. Programa de Fortalecimiento a la Recaudación corriente aplicado.</p>	<p>Tasa de variación de la recaudación corriente.</p>	<p>((Monto de recaudación corriente obtenida en el trimestre del año actual/Recaudación corriente obtenida en el trimestre del año anterior)-1)*100</p>	<p>Estados Comparativos de Ingresos.</p>	<p>Las condiciones económicas a nivel estatal, nacional e internacional son favorables lo que lleva a que los contribuyentes realicen sus pagos.</p>
<p>2. Programa de regularización de los contribuyentes aplicado.</p>	<p>Tasa de variación del monto de ingresos por cobro de accesorios.</p>	<p>((Monto de ingresos por cobro de accesorios en el trimestre actual/Monto de ingresos por cobro de accesorios en el trimestre anterior)-1)*100</p>	<p>Reporte emitido por Sistema contable.</p>	<p>Las condiciones económicas a nivel estatal, nacional e internacional son favorables lo que lleva a que los contribuyentes realicen sus pagos.</p>
Actividades				
<p>1.1 Actualización de los valores catastrales y factores de incremento en el sistema de cobro.</p>	<p>Tasa de variación en los predios actualizados en el semestre.</p>	<p>((Número de predios actualizados en el semestre actual/Total de predios actualizados en el semestre anterior)-1)*100</p>	<p>Reporte emitido por sistema de gestión catastral y sistema de recaudación local.</p>	<p>Los propietarios de predios identificados acuden a realizar los pagos para regularizar sus predios.</p>
<p>1.2 Difusión masiva de los apoyos, subsidios fiscales y exhortación al pago puntual.</p>	<p>Porcentaje de campañas de difusión de los apoyos, subsidios fiscales y exhortación al pago puntual efectuadas.</p>	<p>(Número de campañas de difusión de los apoyos, subsidios fiscales y exhortación al pago puntual efectuadas /Campañas de difusión programadas)*100</p>	<p>Registro de campañas efectuadas.</p>	<p>La ciudadanía asiste a las campañas de difusión realizadas en territorio municipal.</p>
<p>1.3 Suscripción de los convenios con el gobierno estatal para el cobro de ingresos municipales.</p>	<p>Porcentaje de convenios suscritos con el gobierno estatal para el cobro de ingresos municipales.</p>	<p>((Convenios vigentes suscritos con el gobierno del Estado/Convenios susceptibles de firmar con el gobierno del Estado)*100</p>	<p>Convenios firmados.</p>	<p>Los participantes en el convenio están de acuerdo con su contenido y alcance.</p>
<p>1.4 Instalación de cajas móviles</p>	<p>Tasa de variación de las cajas móviles instaladas.</p>	<p>((Número de cajas móviles instaladas en el ejercicio fiscal anterior)-1)*100</p>	<p>Registros administrativos.</p>	<p>Los ciudadanos asisten a las cajas móviles a realizar el pago de sus contribuciones.</p>
<p>2.1 Actualización de los padrones de cobro.</p>	<p>Tasa de variación en los registros de los padrones de cobro.</p>	<p>((Número de registros en los padrones del trimestre del año actual/Total de registros en los padrones del trimestre del año anterior)-1)*100</p>	<p>Reporte emitido por el sistema de cobro local.</p>	<p>Las condiciones económicas a nivel estatal, nacional e internacional son favorables para el desarrollo y lleva a que los contribuyentes realicen sus pagos.</p>
<p>2.2 Determinación de contribuyentes morosos, omisos y remisos</p>	<p>Tasa de variación del número de contribuyentes detectados en situación fiscalizable.</p>	<p>((Número de contribuyentes detectados en situación fiscalizable del trimestre actual/Total de contribuyentes detectados en situación fiscalizable en trimestre anterior)-1)*100</p>	<p>Registros administrativos.</p>	<p>Autoridades municipales otorgan su visto bueno a las actividades de fiscalización.</p>
<p>2.3 Expedición y entrega de invitaciones de pago a contribuyentes morosos, omisos y remisos detectados</p>	<p>Porcentaje de invitaciones de pago a contribuyentes morosos, omisos y remisos detectados.</p>	<p>((Número de invitaciones de pago a contribuyentes morosos, omisos y remisos entregadas/ Total de invitaciones expedidas)*100</p>	<p>Copia de las invitaciones emitidas. Acuses de recibo de las notificaciones.</p>	<p>Los domicilios fiscales de los ciudadanos coinciden con la información registrada y reciben su invitación.</p>



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2024
Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024

Municipio: MUNICIPIO DE AYTO: SAN JOSE DEL RINCON	No: 0124
--	-----------------

PbrM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2024, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL

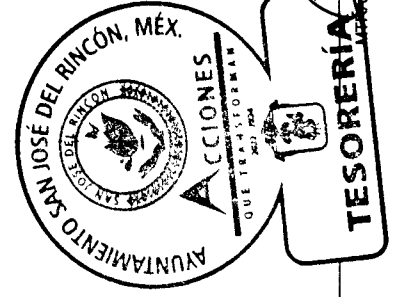
(Clave) (Denominador)

Programa presupuestario:	Fortalecimiento de los ingresos
Objetivo del programa presupuestario:	Incluye acciones que permitan elevar la calidad, capacidad y equidad tributaria, con seguridad jurídica, transparencia y simplificación de trámites para el contribuyente, desarrollando un régimen fiscal que amplíe la base de contribuyentes e intensificando las acciones de control para el cumplimiento de las obligaciones tributarias que eviten la elusión y evasión fiscal.
Dependencia General o Auxiliar:	TESORERIA
Pilar o Eje transversal:	II
Tema de desarrollo:	Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable Finanzas públicas sanas

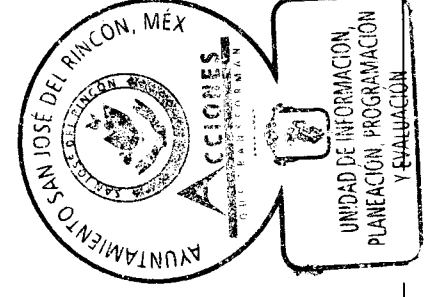
Objetivo o resumen narrativo	Indicadores		Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Fórmula		
2.4 Recuperación de créditos fiscales a través de tesorería.	Porcentaje de créditos fiscales recuperados.	(Número de créditos fiscales recuperados/Total de créditos fiscales determinados)*100	Registros administrativos de las Pólizas de ingresos. Reportes emitidos por el sistema contable.	Las condiciones económicas a nivel estatal, nacional e internacional son favorables para el desarrollo y lleva a que los contribuyentes realicen sus pagos.

Indicadores		Frecuencia y Tipo	
Nombre	Fórmula	Trimestral	Cesión Eficiencia
Porcentaje de créditos fiscales recuperados.	(Número de créditos fiscales recuperados/Total de créditos fiscales determinados)*100		

ELABORADO
L.C. FLORIVETTE CASTAÑEDA VALDES



REVISADO
LIZBETH YADIRA ROLDÁN GARDUÑO



AUTORIZO
SANDRA CRUZ MONTEL

L.C. FLORIVETTE CASTAÑEDA VALDES

LIZBETH YADIRA ROLDÁN GARDUÑO

SANDRA CRUZ MONTEL



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2024
Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024

Municipio: MUNICIPIO DE AYTO: SAN JOSE DEL RINCON	No.: 0124
--	------------------

PbrM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2024, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL

(Denominador)

Programa presupuestario:	01050205 Planeación y presupuesto basado en resultados
Objetivo del programa presupuestario:	Incluye las acciones y procedimientos necesarios para desarrollar y fortalecer las fases para la planeación, programación, presupuesto, seguimiento y evaluación programático - presupuestal, considerando las fases del registro contable - presupuestal y el correspondiente proceso de rendición de cuentas, adicionalmente, incluye los procedimientos de planeación y evaluación de los planes de desarrollo municipal, los programas regionales y sectoriales que de él deriven.
Dependencia General o Auxiliar:	TESORERA
Pilar o Eje transversal:	II Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable
Tema de desarrollo:	Gestión para Resultados y evaluación del desempeño

Objetivo o resumen narrativo	Indicadores		Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Fórmula		
Fin				
Contribuir a mejorar los procesos de planeación, programación, presupuesto y evaluación, mediante las evaluaciones al Plan de Desarrollo Municipal.	Porcentaje de cumplimiento en la ejecución del Plan de Desarrollo Municipal	(Objetivos, Estrategias y Líneas de acción contenidas en el PDM cumplidas / Total de Objetivos, Estrategias y Líneas de acción contenidas en el PDM) *100	Anual Estratégico Eficiencia	N/A
Propósito				
La población del municipio cuenta con obras y acciones prioritarias derivadas de la participación ciudadana contenidas en el Plan de Desarrollo Municipal.	Porcentaje de cumplimiento de obras y acciones del Plan de Desarrollo Municipal.	(Obras y acciones contenidas en el PDM cumplidas/Total de Obras y acciones contenidas en el PDM) *100	Anual Estratégico Eficiencia	El entorno económico permite contar con recursos para el desarrollo de las acciones y obras encaminadas a la atención de la ciudadanía
Componentes				
1. Matrices de indicadores de resultados implementadas por programas presupuestarios bajo la metodología del marco lógico (MML).	Porcentaje de matrices de indicadores de resultados bajo la MML adoptadas.	(Matrices de indicadores por resultados adoptadas por el municipio/Matrices de indicadores por resultados aprobados)*100	Anual Gestión Eficiencia	Las autoridades estatales del ejecutivo y legislativo requieren de instrumentos unificados para estandarizar resultados a nivel municipal.
2. Orientaciones y asesorías brindadas en materia del Sistema de Evaluación del Desempeño Municipal.	Porcentaje de asesorías brindadas en materia del Sistema de Evaluación del Desempeño Municipal.	(Total de asesorías brindadas en materia del SED / Total de asesorías solicitadas en materia del SED) *100	Trimestral Gestión Eficiencia	Las dependencias generales y auxiliares del Municipio, acuden de manera oportuna a solicitar la asesoría en materia del Sistema de Evaluación del Desempeño Municipal.
3. Programa Anual de Evaluación (PAE) elaborado y publicado.	Porcentaje de cumplimiento en la elaboración y publicación del PAE.	(Elaboración y publicación del PAE / Documento programado a elaborar y publicar) *100	Trimestral Gestión Eficiencia	Las dependencias del ayuntamiento, están atentas a la publicación del PAE, para su oportuna atención.
4. Informes de avance del Plan de Desarrollo Municipal presentados.	Porcentaje de informes de avance del Plan de Desarrollo Municipal presentados.	(Informes de avance del Plan de Desarrollo Municipal presentados / Informes de avance del Plan de Desarrollo Municipal programados) *100	Trimestral Gestión Eficiencia	El entorno económico permite contar con recursos para el desarrollo de las acciones y obras encaminadas a la atención de la ciudadanía.
Actividades				
1.1 Alineación del presupuesto con base en resultados en cumplimiento a lo establecido al Manual de Planeación, Programación y Presupuesto vigente.	Porcentaje de alineación de formatos de PbrM en cumplimiento al Manual de Planeación, Programación y Presupuesto	(Formatos PbrM requeridos en alineación al Manual de Planeación, programación y Presupuesto vigente/Total de formatos PbrM manejados por ayuntamiento)*100	Trimestral Gestión Eficiencia	Las autoridades de otros órdenes de gobierno unifican los formatos de establecimiento y alineación del PbrM
2.1 Asesoría otorgada en materia de indicadores.	Porcentaje de asesorías en materia de indicadores de desempeño.	(Asesorías en materia de indicadores / Total de asesorías brindadas en materia del SEDM) * 100	Trimestral Gestión Eficiencia	Las dependencias solicitan asesorías en materia de indicadores.
2.2 Asesoría otorgada en materia de evaluación.	Porcentaje de asesorías en materia de evaluaciones.	(Asesorías en materia de evaluaciones / Total de asesorías brindadas en materia del SEDM) * 100	Trimestral Gestión Eficiencia	Las dependencias solicitan asesorías en materia de evaluaciones.
3.1 Evaluaciones señaladas en el Programa Anual de Evaluación.	Porcentaje de cumplimiento de las evaluaciones señaladas en el PAE.	(Total de evaluaciones realizadas señaladas en el PAE) / Total de evaluaciones señaladas en el PAE) *100	Trimestral Gestión Eficiencia	Los sujetos evaluados señalados en el PAE dan cumplimiento en la realización de las evaluaciones atendiendo lo señalado en el Marco normativo.
4.1 Cumplimiento de Acuerdos del COPLADEMUN.	Promedio de acuerdos cumplidos en sesiones del COPLADEMUN.	(Acuerdos del COPLADEMUN cumplidos/ Total de sesiones del COPLADEMUN realizadas)	Trimestral Gestión Eficiencia	Los integrantes del COPLADEMUN asisten a y participan en las sesiones y actividades de planeación, seguimiento y evaluación del Plan de Desarrollo Municipal.



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2024
Presupuesto Basado en Resultados Municipal

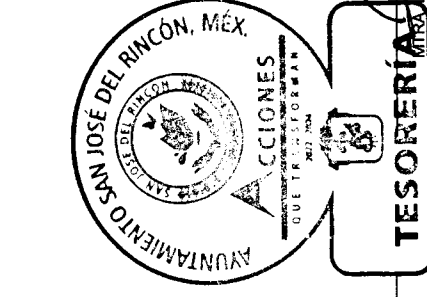
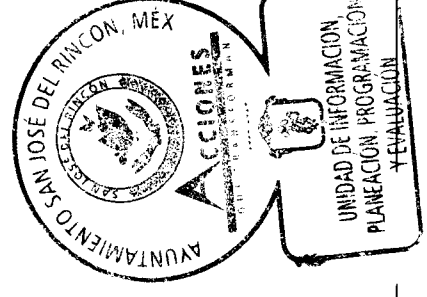
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024

Municipio: MUNICIPIO DE AYTO: SAN JOSE DEL RINCON	No.: 0124
--	------------------

PbrM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2024, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL

Programa presupuestario:	01050205	Planeación y presupuesto basado en resultados	(Denominador)
Objetivo del programa presupuestario:		Incluye las acciones y procedimientos necesarios para desarrollar y fortalecer las fases para la planeación, programación, presupuestación, seguimiento y evaluación programático - presupuestal, considerando las fases del registro contable - presupuestal y el correspondiente proceso de rendición de cuentas, adicionalmente, incluye los procedimientos de planeación y evaluación de los planes de desarrollo municipal, los programas regionales y sectoriales que de él deriven.	
Dependencia General o Auxiliar:	L00	TESORERIA	
Pilar o Eje transversal:	II	Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable	
Tema de desarrollo:		Gestión para Resultados y evaluación del desempeño	

Objetivo o resumen narrativo	Indicadores		Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Fórmula		



ELABORADO
L.C. FLOR NETTE CASTANEDA VALDES

REVISADO
MTRA. BETHA YADIRA ROLDAN GARDUÑO

AUTORIZADO
SANDRA CRUZ MONTIEL

L.C. FLOR NETTE CASTANEDA VALDES

TIPO DE MATRIZ: OSFEM

FECHA DE ELABORACION: 22/02/2024

Hoja: 18 de 87



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2024
Presupuesto Basado en Resultados Municipal**

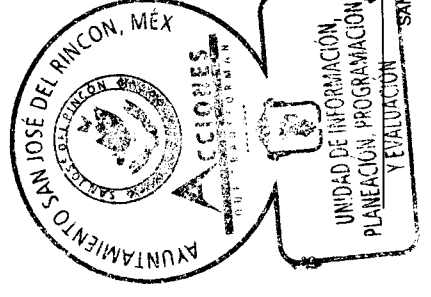
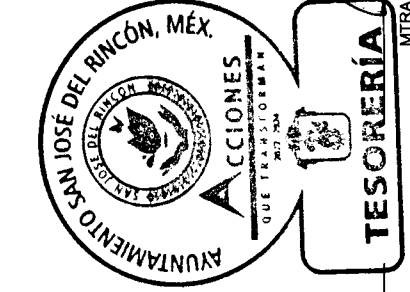
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024

Municipio: MUNICIPIO DE AYTO: SAN JOSE DEL RINCON	No: 0124
--	-----------------

PbrM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2024, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL
(Denominador)

Programa presupuestario: Objetivo del programa presupuestario:	04010101 Deuda pública Refiere todas aquellas acciones relacionadas con el manejo eficiente y sustentable de la deuda pública, entre ellas: la contratación, amortización, ser vicio, refinanciamiento y/o reestructuración de la deuda del gobierno municipal, así como el registro, vigilancia, seguimiento y control de sus obligaciones multianuales correspondientes al gobierno municipal.
Dependencia General o Auxiliar: Pilar o Eje transversal: Tema de desarrollo:	L00 II Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable Finanzas públicas sanas

Objetivo o resumen narrativo	Indicadores		Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Fórmula		
Fin Contribuir al saneamiento financiero municipal a través de un programa de cumplimiento del rezago de obligaciones por concepto de servicios definidos.	Porcentaje de adeudos por incumplimiento de pago con respecto a los egresos municipales	$(\text{Monto total de adeudos por concepto de rezago de cumplimiento de obligaciones por servicios y financiamiento proporcionados} / \text{Total de Egresos municipales}) * 100$	Registros Administrativos.	N/A
Propósito Las finanzas municipales cumplen el compromiso del pago del rezago de obligaciones financieras	Porcentaje de pago de rezago a acreedores con relación a los ingresos municipales	$(\text{Monto definido de rezago por pago a acreedores sujetos a regularización} / \text{Total de Ingresos Municipales del presente ejercicio}) * 100$	Registros Administrativos.	Se cuenta con el compromiso de las máximas autoridades estatales para el reconocimiento y acuerdo de la deuda.
Componentes 1. Convenios gestionados para el reconocimiento, establecimiento del cumplimiento y amortización de la deuda.	Porcentaje de los ingresos municipales destinados al pago de rezago a proveedores	$(\text{Monto establecido de amortización para el pago del rezago por incumplimiento de pago por servicios proporcionados} / \text{Total de ingresos Municipales}) * 100$	Registros administrativos.	Autoridades estatales y acreedores concilian un acuerdo justo y sustentable para las finanzas municipales.
Actividades 1.1 Establecimiento de recursos propios para el pago de financiamiento.	Porcentaje de los ingresos propios destinados al pago de financiamiento.	$(\text{Monto de recursos para el pago de financiamiento} / \text{Total de Ingresos Propios}) * 100$	Registros administrativos.	Los ciudadanos acuden a realizar el pago de sus contribuciones en tiempo y forma, lo que permite obtener recursos propios destinados al pago de financiamiento.
1.2 Definición del monto de amortización periódico.	Porcentaje de ingresos municipales mensuales destinados para amortización.	$(\text{Monto de amortización mensual} / \text{Total de ingresos mensuales}) * 100$	Pólizas de egresos. Estados comparativos de egresos	El estatus de las finanzas municipales permanece estable para poder dar cumplimiento a lo establecido



FLABRO
L.C. FLOR WEITÉ CASTAÑEDA VALDES

TESORERÍA
MTRA. LIZBETH YADIRA ROLDÁN GARDUÑO

MTRA. LIZBETH YADIRA ROLDÁN GARDUÑO

SANDRA CRUZ MONTEIL



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2024
 Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024

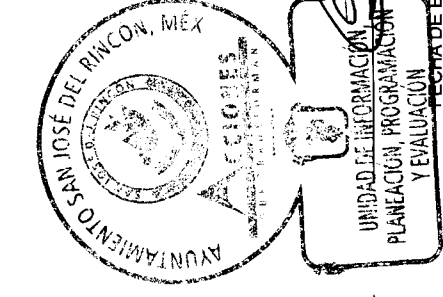
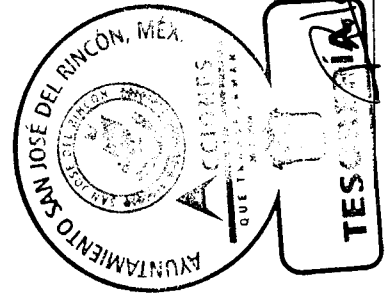
Municipio: MUNICIPIO DE AYTO: SAN JOSE DEL RINCON	No.: 0124
--	------------------

PbrM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2024, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL

(Clave) (Denominador)

Programa presupuestario:	Transferencias
Objetivo del programa presupuestario:	Comprende la suma de recursos transferidos por los municipios y organismos municipales para cumplir con objetivos diversos además engloba las acciones necesarias para la celebración de convenios previstos en la Ley de Coordinación Fiscal vigente.
Dependencia General o Auxiliar:	TESORERIA
Pilar o Eje transversal:	II Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable
Tema de desarrollo:	Finanzas públicas sanas

Objetivo o resumen narrativo	Indicadores		Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Fórmula		
Fin Contribuir al fortalecimiento presupuestal de los entes municipales dependientes de transferencias financieras para su funcionamiento operativo a través de mecanismos que contemplen una previsión presupuestal.	Porcentaje de recursos destinados a transferencias	(Total de recursos previstos para transferencias hacia entes municipales/Total de ingresos municipales)*100	Anual Estratégico Eficiencia	Registros Administrativos N/A
Propósito Los entes municipales dependientes de transferencias financieras por parte del municipio aseguran su funcionamiento operativo.	Tasa de variación en los recursos transferidos a entes municipales.	((Recursos transferidos a entes municipales en el año actual/Recursos transferidos en el año anterior)-1)*100	Anual Estratégico Eficiencia	Registros Administrativos El municipio asegura las transferencias de recursos a sus entes municipales.
Componentes 1. Participaciones presupuestales para los entes municipales entregadas.	Porcentaje de gasto via transferencias.	(Participación mensual destinada a entes municipales/Total de egresos mensuales)*100	Mensual Gestión Eficiencia	Registros Administrativos El nivel de ingresos con el que se estiman las transferencias de recursos hacia los entes municipales permanece en los mismos rangos o se incrementa.
Actividades 1.1 Realización del registro contable del egreso transferido del municipio hacia sus entes municipales.	Porcentaje de registros contables correspondientes a transferencias.	(Pólizas emitidas para registrar transferencias/Total de Pólizas generadas)*100	Mensual Gestión Eficiencia	Pólizas de egresos. El sistema contable funciona adecuadamente



ELABORADO
 L.C. FLOR IVETTE CASTANEDA VALDES

REVISADO
 MTRA. LIZBETH ADIRA ROLDÁN GARDUÑO

AUTORIZADO
 SANDRA CRUZ MONTEIL
 UNIDAD DE INFORMACIÓN, PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2024
Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024

Municipio: MUNICIPIO DE AYTO: SAN JOSE DEL RINCON	No.: 0124
--	------------------

PBRM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2024, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL

(Clave) (Denominador)

Programa presupuestario: 04040101 Previsiones para el pago de adeudos de ejercicios fiscales anteriores
Objetivo del programa presupuestario: Tiene por objeto integrar los recursos financieros presupuestales para el pago de adeudos que no fueron cubiertos en ejercicios anteriores.
Dependencia General o Auxiliar: TESORERIA
Pilar o Eje transversal: Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable
Tema de desarrollo: Finanzas públicas sanas

Objetivo o resumen narrativo	Indicadores		Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Fórmula		
Fin Contribuir al cumplimiento del pago de adeudos de ejercicios anteriores (ADEFAS) a través de la integración de los recursos financieros necesarios.	Tasa de variación en el pago de ADEFAS.	((ADEFAS cubiertas el presente ejercicio/ADEFAS cubiertas el ejercicio anterior)-1) *100	Estado de posición financiera	N/A
Propósito El municipio asegura el cumplimiento de sus pagos pendientes de liberación, de un ejercicio fiscal a otro.	Porcentaje de pago de ADEFAS con respecto al gasto.	(ADEFAS pagados en el presente año/Total de Egresos) *100	Estado de posición financiera. Estado Comparativo de Egresos.	Las finanzas municipales se mantienen estables para asegurar el cumplimiento de adeudos convenidos.
Componentes 1. Recursos financieros destinados al pago de adeudos pendientes.	Porcentaje que implica el pago de ADEFAS con respecto al techo financiero institucional.	(Monto de ADEFAS pagado/Monto de ADEFAS programado) *100	Estado de Posición Financiera. Pólizas de egresos.	La solvencia financiera está garantizada por la institución.
Actividades 1.1 Determinación de las ADEFAS del ejercicio.	Porcentaje de ADEFAS con respecto al gasto presupuestado mensual.	Total de recursos que implica el pago de ADEFAS/Total de gasto presupuestado para el mes correspondiente a la liberación) *100	Estado de Posición Financiera. Pólizas de egresos.	El monto de ADEFAS es proporcional a los gastos del mes.
1.2 Determinación de la disponibilidad presupuestal.	Porcentaje de ADEFAS con respecto a la disponibilidad presupuestal.	Total de recursos que implica el pago de ADEFAS/Disponibilidad presupuestal determinada) *100	Estado de Posición Financiera. Pólizas de egresos.	La institución libera los recursos para pago acreedores diversos.
1.3 Cancelación de las cuentas.	Tasa de variación en la evolución de liberación de pagos.	(Pago a acreedores diversos que quedaron pendientes de liquidación liberados en el presente mes/Pago a acreedores diversos que quedaron pendientes de liquidación liberados en el mes anterior.-1) *100	Estado de Posición Financiera. Pólizas de egresos.	El ejercicio del gasto permanece estable.

ACCIONES
QUE TRANSFORMAN

UNIDAD DE INFORMACIÓN PLANEACIÓN PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

REVISOR
L. C. FLORENTINA CASTAÑEDA VALDES

ELABORADOR
L. C. FLOR WETTE CASTAÑEDA VALDES

TESORERÍA
L. C. SANDRA ROLDÁN GARDUÑO

AUTORIZADO
SANDRA CRUZ MONTIEL