

Informe Trimestral 2024

Unidad Responsable:	302 - Tesorería Municipal	*
Programa Presupuestario:	9 - Finanzas públicas sanas	*
Trimestre que se reporta:	1er. Trimestre 2024	*

Vinculación con el Plan Municipal de Desarrollo 2022 - 2024	
Eje:	3. Gobierno Abierto, Moderno y Eficaz
Objetivo:	3.2 Ejercer con eficacia y transparencia los recursos financieros del municipio, robusteciendo la hacienda pública, aumentando el patrimonio y mejorando la calidad del gasto público.

Nivel	Nombre	Definición	Método de Cálculo	Datos del Indicador								Valores Programados					Valores Alcanzados					Variación *					Medios de Verificación
				Unidad de Medida	Tipo	Dimensión	Frecuencia de Medición	Sentido Esperado	Línea Base		1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado		
									Valor	Año																	
Fin	Porcentaje de contribución al logro de una administración pública eficiente.	Contar con dos calificaciones crediticias, emitidas por firmas autorizadas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, las cuales evalúen los estados financieros y registros contables del municipio, para acceder a líneas de crédito de corto y/o largo plazo bajo las mejores condiciones del mercado.	(Número de calificaciones crediticias contratadas / Número de calificaciones crediticias programadas) * 100	Porcentaje	Estratégico	Eficacia	Anual	Ascendente	100	2023	0	0	0	100	100	0	0	0	0	0	0	0	100	100			
Propósito	Porcentaje de estrategias para efectuar el gasto eficiente realizadas.	Integrar de forma consolidada la información contable y financiera correspondiente a los ingresos y egresos municipales en el ejercicio fiscal 2024.	(Número de informes trimestrales y anuales presentados en tiempo y forma / Número de informes trimestrales y anuales requeridos por el OSFE en cumplimiento a las leyes y normas aplicables) * 100	Porcentaje	Estratégico	Eficacia	Anual	Ascendente	100	2023	25	25	25	25	100	25	25	0	25	25	25	75	75	Se anexa oficio PM/102/2024 entrega de avances de gestión 4to. Trimestre 2023 a la ASFE			
Componente 1	Porcentaje de estrategias para el seguimiento, fiscalización y recaudación de los Ingresos Municipales implementadas.	Lograr a través de los Programas y acciones implementadas por la Tesorería Municipal, el incremento de la Recaudación, con énfasis en los ingresos fiscales del ejercicio 2024.	(Número de programas y acciones en materia de Recaudación implementadas / número de programas y acciones en materia de Recaudación planeadas) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2023	75	25	0	0	100	75	75	0	25	0	0	25	25	Informes internos generados por la unidad responsable, correspondiente a los estímulos fiscales; "Cumplir te Beneficia" y "Ponte al Corriente" previstos en el cuarto transitorio de la Ley de Ingresos 2024.			

Informe Trimestral 2024

Unidad Responsable:	302 - Tesorería Municipal	*
Programa Presupuestario:	9 - Finanzas públicas sanas	*
Trimestre que se reporta:	1er. Trimestre 2024	*

Vinculación con el Plan Municipal de Desarrollo 2022 - 2024	
Eje:	3. Gobierno Abierto, Moderno y Eficaz
Objetivo:	3.2 Ejercer con eficacia y transparencia los recursos financieros del municipio, robusteciendo la hacienda pública, aumentando el patrimonio y mejorando la calidad del gasto público.

Nivel	Nombre	Definición	Método de Cálculo	Unidad de Medida	Tipo	Dimensión	Frecuencia de Medición	Sentido Esperado	Línea Base		Valores Programados					Valores Alcanzados					Variación *					Medios de Verificación	
									Valor	Año	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado		
Actividad 1.1	Porcentaje de acciones para la elaboración y publicación de la Ley de Ingresos y diversos ordenamientos normativos aplicables en materia de recaudación de ingresos municipales realizadas	Elaborar y enviar la Ley de Ingresos para ejercicio fiscal 2025 al Congreso del Estado para su revisión, aprobación y publicación en el Periódico Oficial de Estado.	(Número de acciones para la elaboración y envío de la Ley de Ingresos realizadas / Número acciones para la elaboración y envío de la Ley de Ingresos programadas) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2024	0	0	0	100	100	0					0	0	0	0	100	100	
Actividad 1.2	Porcentaje de estímulos fiscales para contribuyentes que se encuentren al corriente en el pago de sus obligaciones fiscales aplicados.	Lograr a través del estímulo fiscal "cumplir te beneficia" el incremento de la Recaudación, con énfasis en los ingresos fiscales del ejercicio 2024.	(número de contribuyentes de los padrones que se benefician por el estímulo fiscal en 2024 / número de contribuyentes que fueron beneficiados por el estímulo fiscal 2022) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2022	100	0	0	0	100	100					100	0	0	0	0	0	Tarjeta Informativa elaborada por el Departamento de Verificación y Recaudación informando el número de Contribuyentes a los cuales se les aplicó el estímulo fiscal "Cumplir te Beneficia" en los meses de Enero, Febrero y Marzo de 2024.
Actividad 1.3	Porcentaje de contribuyentes beneficiados con el descuento del 50% en multas y recargos, respecto del pago de las obligaciones fiscales municipales.	Lograr a través del estímulo fiscal "descuento en multas y recargos" el incremento de la Recaudación, con énfasis en los ingresos fiscales del ejercicio 2024.	(número de contribuyentes de los padrones que se benefician por el estímulo fiscal 2024 / número de contribuyentes que fueron beneficiados por el estímulo fiscal en el ejercicio 2022) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2022	100	0	0	0	100	100					100	0	0	0	0	0	Tarjeta Informativa elaborada por el Departamento de Verificación y Recaudación informando el número de Contribuyentes a los cuales se les aplicó el estímulo fiscal "Ponte al corriente" en los meses de Enero, Febrero y Marzo de 2024.

Informe Trimestral 2024

Unidad Responsable:	302 - Tesorería Municipal	*
Programa Presupuestario:	9 - Finanzas públicas sanas	*
Trimestre que se reporta:	1er. Trimestre 2024	*

Vinculación con el Plan Municipal de Desarrollo 2022 - 2024	
Eje:	3. Gobierno Abierto, Moderno y Eficaz
Objetivo:	3.2 Ejercer con eficacia y transparencia los recursos financieros del municipio, robusteciendo la hacienda pública, aumentando el patrimonio y mejorando la calidad del gasto público.

Nivel	Nombre	Definición	Método de Cálculo	Unidad de Medida	Tipo	Dimensión	Frecuencia de Medición	Sentido Esperado	Línea Base		Valores Programados					Valores Alcanzados					Variación *					Medios de Verificación	
									Valor	Año	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado		
Actividad 1.4	Porcentaje de políticas estratégicas que permitan una atención eficiente a las personas contribuyentes ejecutadas.	Lograr a través de las políticas estratégicas la atención eficiente para la generación de estados de cuenta a contribuyentes.	(número contribuyentes atendidos por medio de políticas estratégicas para la atención eficiente / número de contribuyentes que solicitaron ser beneficiados por medio de políticas estratégicas para la atención eficiente) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2022	100	0	0	0	100	100					100	0	0	0	0	0	Tarjeta Informativa elaborada por el Departamento de Verificación y Recaudación informando el número de Contribuyentes atendidos en el área de Atención al Contribuyente en los meses de Enero, Febrero y Marzo de 2024.
Componente 2	Porcentaje de estrategias para la Planeación, programación y pago de los compromisos presupuestales con base en los Lineamientos del Gasto vigentes y normatividad federal aplicable implementadas.	Acciones generadas para la Elaboración y Presentación del Presupuesto de Egresos 2025 y para el control del ejercicio de los recursos públicos de la Administración Municipal.	(Número de acciones para la elaboración y presentación del Presupuesto de Egresos 2025 y para el control del ejercicio de los recursos públicos implementadas / Número de acciones para la elaboración y presentación del Presupuesto de Egresos 2025 y para el control del ejercicio de los recursos públicos programadas) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2023	12.5	12.5	12.5	62.5	100	12.5					12.5	0.0	12.5	12.5	62.5	88	Estado Analítico de Egresos Detallado, Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (4o. Trimestre)

Informe Trimestral 2024

Unidad Responsable:	302 - Tesorería Municipal	*
Programa Presupuestario:	9 - Finanzas públicas sanas	*
Trimestre que se reporta:	1er. Trimestre 2024	*

Vinculación con el Plan Municipal de Desarrollo 2022 - 2024	
Eje:	3. Gobierno Abierto, Moderno y Eficaz
Objetivo:	3.2 Ejercer con eficacia y transparencia los recursos financieros del municipio, robusteciendo la hacienda pública, aumentando el patrimonio y mejorando la calidad del gasto público.

Nivel	Nombre	Definición	Método de Cálculo	Unidad de Medida	Tipo	Dimensión	Frecuencia de Medición	Sentido Esperado	Línea Base		Valores Programados					Valores Alcanzados					Variación *					Medios de Verificación	
									Valor	Año	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado		
Actividad 2.1	Porcentaje de acciones para la elaboración y publicación del Presupuesto Anual de Egresos realizadas.	'Acciones para la elaboración del Presupuesto de Egresos 2025, su presentación ante el Cabildo Municipal y su publicación en la Gaceta Municipal.	(Número de acciones para la elaboración del Presupuesto de Egresos 2025 implementadas / Número de acciones para la elaboración del Presupuesto de Egresos 2025 programadas) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Anual	Ascendente	100	2024	0	0	0	100	100	0					0	0	0	0	100	100	
Actividad 2.2	Porcentaje de acciones para el control de ingreso y gasto de las áreas de la administración pública municipal ejecutadas.	Acciones para el control, seguimiento y balance presupuestal, en cumplimiento con la normatividad aplicable al origen y destino del gasto público municipal.	(Número de acciones para el control, seguimiento y balance presupuestal implementadas / Número de acciones para el control, seguimiento y balance presupuestal programadas) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2023	25	25	25	25	100	25					25	0	25	25	25	75	Reportes presupuestales correspondientes al Cuarto Trimestre 2023, publicados en el Consejo Estatal de Armonización Contable de Oaxaca: - Estado Analítico - Informe Cla. Administrativa - Informe Cla. Económica - Informe Cla. Funcional - Informe Cla. por Objeto del Gasto
Componente 3	Porcentaje de estrategias para la Implementación del sistema de contabilidad gubernamental, seguimiento del equilibrio presupuestal y uso eficaz de los recursos económicos.	Integrar de forma consolidada la información contable y financiera correspondiente a los ingresos y egresos municipales en el ejercicio fiscal 2024.	(Número de informes trimestrales y anuales presentados en tiempo y forma / Número de informes trimestrales y anuales requeridos por el OSFE en cumplimiento a las leyes y normas aplicables) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2023	25	25	25	25	100	25					25	0	25	25	25	75	Se anexa oficio PM/232/2024 entrega de la cuenta Publica 2023 a la ASFE

Informe Trimestral 2024

Unidad Responsable:	302 - Tesorería Municipal
Programa Presupuestario:	9 - Finanzas públicas sanas
Trimestre que se reporta:	1er. Trimestre 2024

Vinculación con el Plan Municipal de Desarrollo 2022 - 2024	
Eje:	3. Gobierno Abierto, Moderno y Eficaz
Objetivo:	3.2 Ejercer con eficacia y transparencia los recursos financieros del municipio, robusteciendo la hacienda pública, aumentando el patrimonio y mejorando la calidad del gasto público.

Nivel	Nombre	Definición	Método de Cálculo	Unidad de Medida	Tipo	Dimensión	Frecuencia de Medición	Sentido Esperado	Línea Base		Valores Programados					Valores Alcanzados					Variación *					Medios de Verificación	
									Valor	Año	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado		
Actividad 3.1	Porcentaje de acciones de implementación del sistema de contabilidad gubernamental realizadas.	Se refiere a la generación de Estados Financieros a través del sistema contable presupuestal.	(Número de estados financieros del sistema contable presupuestal generados / Número de estados financieros del sistema contable presupuestal programados) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2023	25	25	25	25	100	25					25	0	25	25	25	75	Se anexa captura de pantalla del Sistema Contable SAP para generación de los Estados Financieros y Presupuestales.
Actividad 3.2	Porcentaje de acciones de seguimiento del equilibrio presupuestal realizadas	Se refiere al número de informes trimestrales requeridos por el OSFE en cumplimiento a las leyes y normas aplicables, integrados de forma consolidada con información financiera y presupuestal correspondiente a los ingresos y egresos municipales del ejercicio fiscal 2024.	(Número de informes trimestrales presentados en tiempo y forma / Número total de informes trimestrales requeridos por el OSFE en cumplimiento a las leyes y normas aplicables) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2023	25	25	25	25	100	25					25	0	25	25	25	75	Se anexa oficio PM/102/2024 entrega de avances de gestión 4to. Trimestre 2023 a la ASFE
Actividad 3.3	Porcentaje de acciones para la ejecución de mecanismos y procedimientos para el uso eficaz de los recursos económicos provenientes de otros órdenes de gobierno realizadas.	Se refiere al número de informes generados por el sistema contable y presupuestal presentados a las diferentes áreas de gobierno para dar cumplimiento a la normatividad que aplique de acuerdo al origen de los recursos, tales como: cuenta pública e informes trimestrales.	(No. de informes generados por el sistema contable y presupuestal / No. de informes presentados a las diferentes áreas de gobierno que solicitan información) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2023	25	25	25	25	100	25					25	0	25	25	25	75	Se anexa oficio TM/000202/2024 entrega de información financiera del 4to. Trimestre 2023 y TM/000318/2024 entrega de la Cuenta Pública 2023 para su publicación en el portal del CEACO.

Unidad Responsable:	302 - Tesorería Municipal	*
Programa Presupuestario:	9 - Finanzas públicas sanas	*
Trimestre que se reporta:	1er. Trimestre 2024	*

Vinculación con el Plan Municipal de Desarrollo 2022 - 2024	
Eje:	3. Gobierno Abierto, Moderno y Eficaz
Objetivo:	3.2 Ejercer con eficacia y transparencia los recursos financieros del municipio, robusteciendo la hacienda pública, aumentando el patrimonio y mejorando la calidad del gasto público.

Datos del Indicador											Valores Programados					Valores Alcanzados					Variación *					Medios de Verificación	
Nivel	Nombre	Definición	Método de Cálculo	Unidad de Medida	Tipo	Dimensión	Frecuencia de Medición	Sentido Esperado	Línea Base Valor	Línea Base Año	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado *	1er. Trim.	2do. Trim.	3er. Trim.	4to. Trim.	Acumulado		
Actividad 3.4	Porcentaje de acciones de seguimiento y atención de las observaciones de auditoría efectuada a la cuenta pública municipal y las fuentes de financiamiento, realizadas por los órganos fiscalizadores estatal y federal realizadas.	Atención de las observaciones de auditoría emitidas por los órganos de fiscalización estatal y federal.	(No. de observaciones de auditoría atendidas por parte de la administración municipal / No. de observaciones de auditoría emitidas por parte de los órganos fiscalizadores estatales y federales) * 100	Porcentaje	De gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100	2023	25	25	25	25	100	25					25	0	25	25	25	75	Se anexa oficio OA/CPM/020/2024 Orden de Auditoria Financiera y requerimiento de información de la Cuenta Publica 2023 por parte de la ASFE


Revisó
C.P. Asunción Victoria Aragón Olivera
Directora de Ingresos


Revisó
C.P. Lorena Robledo López
Directora de Egresos y Control Presupuestal


Revisó
C.P. Odilón González Ruiz
Director de Contabilidad


Autorizó
C.P. Leticia Domínguez Martínez
Tesorera Municipal

