

Informe Trimestral 2024

| | |
|---------------------------|-------------------------------|
| Unidad Responsable: | 302 - Tesorería Municipal * |
| Programa Presupuestario: | 9 - Finanzas públicas sanas * |
| Trimestre que se reporta: | 3er. 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 | 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 |
| 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 | 25 | | 75 | 0 | 0 | 0 | 25 | 25 | Se anexa oficio PM/1095/2024 Informe de avance del 2do. Trimestres de la Cuenta Pública 2024 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 | 7 | 7 | | 89 | 0 | 18 | -7 | 0 | 11 | Informes internos generados por la unidad responsable, correspondiente a los estímulos fiscales; "Multas y Recargos" previsto en el cuarto transitorio de la Ley de Ingresos 2024. Tarjeta Informativa sobre el número de contribuyentes atendidos durante el tercer trimestre de 2024 |

Informe Trimestral 2024

| | |
|---------------------------|-----------------------------|
| Unidad Responsable: | 302 - Tesorería Municipal |
| Programa Presupuestario: | 9 - Finanzas públicas sanas |
| Trimestre que se reporta: | 3er. 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 | | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 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 | 0 | 0 | | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 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 | 6 | 8 | | 114 | 0 | -6 | -8 | 0 | -14 | Tarjeta Informativa elaborada por el Departamento de Verificación y Recaudación informando el número de Contribuyentes a los cuales se les aplicó el estímulo fiscal "Multas y Recargos" en los meses de Julio y Agosto de 2024. |

Informe Trimestral 2024

| | |
|---------------------------|-----------------------------|
| Unidad Responsable: | 302 - Tesorería Municipal |
| Programa Presupuestario: | 9 - Finanzas públicas sanas |
| Trimestre que se reporta: | 3er. 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 | | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 23 | 19 | | 142 | 0 | -23 | -19 | 0 | -42 | 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 Julio, Agosto y Septiembre 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 | 12.5 | | 38 | 0 | 0 | 0 | 63 | 63 | Estado Analítico de Egresos Detallado (2do. Trimestre) |

Informe Trimestral 2024

| | |
|----------------------------------|-----------------------------|
| Unidad Responsable: | 302 - Tesorería Municipal |
| Programa Presupuestario: | 9 - Finanzas públicas sanas |
| Trimestre que se reporta: | 3er. 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 | | 1er. Trim. | 2do. Trim. | 3er. Trim. | 4to. Trim. | Acumulado * | 1er. Trim. | 2do. Trim. | 3er. Trim. | 4to. Trim. | Acumulado * | Variación * | | | | | |
| | | | | | | | | | Valor | Año | | | | | | | | | | | 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 | 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 | 25 | | 75 | 0 | 0 | 0 | 25 | 25 | Reportes presupuestales correspondientes al Primer Trimestre 2024, publicados en el Consejo Estatal de Armonización Contable de Oaxaca: - Informe Clasificación Administrativa - Informe Clasificación Económica - Informe Clasificación Funcional - Informe Clasificación 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 | 25 | | 75 | 0 | 0 | 0 | 25 | 25 | Se anexa oficio PM/1095/2024 Informe de avance del 2do. Trimestres de la Cuenta Pública 2024 a la ASFE. |

Informe Trimestral 2024

| | |
|---------------------------|-----------------------------|
| Unidad Responsable: | 302 - Tesorería Municipal |
| Programa Presupuestario: | 9 - Finanzas públicas sanas |
| Trimestre que se reporta: | 3er. 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 | 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 | 25 | 75 | 0 | 0 | 0 | 25 | 25 | 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 | 25 | 75 | 0 | 0 | 0 | 25 | 25 | Se anexa oficio PM/1094/2024 entrega de avances de gestión 2do. Trimestre 2024 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 | 25 | 75 | 0 | 0 | 0 | 25 | 25 | Se anexa oficio TM/001111/2024 entrega de información financiera del 2do. trimestre 2024 para su publicación en el portal del CEACO. |

Informe Trimestral 2024

| | |
|---------------------------|-----------------------------|
| Unidad Responsable: | 302 - Tesorería Municipal |
| Programa Presupuestario: | 9 - Finanzas públicas sanas |
| Trimestre que se reporta: | 3er. 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 * | | | | | | | |
| | | | | | | | | | Valor | Año | | | | | | | | | | | 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 | 25 | 75 | 0 | 0 | 0 | 25 | 25 | Se anexa oficio RHMtyGA/020/2024 donde se requiere información para Auditoría No. OA/CPM/020/2024 y oficio TM/000551/2024 donde se remite información requerida para la Cuenta Pública 2023 por parte de la Auditoría Superior de Fiscalización de Estado de Oaxaca (ASFE). Se anexa oficio TM/001327/2024 y TM/001328/2024 solventación a la Cuenta Pública 2023 Y TM/001360/2024, TM/001361/2024 Y TM/001362/2024 solventación a la Cuenta Pública 2022 para la Auditoría Superior de la Federación (ASF). | | |

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



Oaxaca de Juárez
Patrimonio cultural de la humanidad
2022 - 2024
DIRECCIÓN DE EGRESOS Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oaxaca de Juárez
Patrimonio cultural de la humanidad
2022 - 2024
DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD

TESORERÍA MUNICIPAL
Municipio de Oaxaca de Juárez
Dpto. Centro, Oax.
Por una ciudad educadora
2022 - 2024