

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ALVAREZ
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
EJERCICIO 2024



DEPENDENCIA: 01 DIRECCIÓN DE EGRESOS Y CONTABILIDAD																
PROGRAMA PRESUPUESTAL: 029 GASTO EFICIENTE																
EJE: 3.-GOBIERNO EFICIENTE																
OBJETIVO: 3.14.3.1. GARANTIZAR EL CORRECTO MANEJO DE LAS FINANZAS MUNICIPALES Y GASTO PÚBLICO, CON PRINCIPIOS DE EFICACIA Y TRANSPARENCIA, EN BENEFICIO DE LA CIUDADANÍA.																
ESTRATEGIA: 3.14.3.1.1. INCREMENTAR LA EFICIENCIA DEL MANEJO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS A TRAVÉS DE LA CORRECTA APLICACIÓN DE LA LEGISLACIÓN Y POLÍTICAS DE TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS.																
NIVEL	CLAVE	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	TIPO	DEFINICIÓN	DIMENSIÓN A MEDIR	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	LÍNEA BASE	META	MÉTODO DE CÁLCULO	AVANCE DE METAS	PARÁMETRO	SENTIDO DEL INDICADOR	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
FIN	F	Contribuir al manejo responsable y eficiente de las finanzas públicas a través de la entrega de información oportuna y confiable del ejercicio de los recursos públicos.	Variación porcentual en el aumento del resultado emitido por la Comisión de Hacienda del Congreso del Estado, en entrega oportuna de Estados Financieros, respecto al año anterior.	Estratégico	Determinar el aumento porcentual en los resultados de la Evaluación de Estados Financieros que realiza la Comisión de Hacienda del Congreso del Estado, referente a la entrega oportuna de Estados Financieros, respecto al año anterior.	Eficacia	Porcentual	Anual	\$ 643,315,690.36 alcance de la revisión	Lograr un aumento del 10% en el resultado de la Evaluación de Estados Financieros respecto al año anterior.	((Resultado de la Evaluación de Estados Financieros del año 2024/Resultado de la Evaluación de Estados Financieros del año 2023)-1)*100	8.00%	10%- 8% verde 7% 5% amarillo 4% - 0% rojo	Ascendente	Emisión de la publicación de resultados de la Evaluación, de acuerdo a los Estados Financieros reportados a la comisión de hacienda de	El Congreso del Estado emite en tiempo y forma los resultados.
PROPÓSITO	P	El municipio de Villa de Álvarez entrega oportunamente información financiera contable y presupuestal	Porcentaje del presupuesto ejercido de las unidades administrativas	Estratégico	Nos muestra el porcentaje que ha sido ejecutado por las unidades administrativas con el objetivo de conocer el manejo financiero de cada una de ellas respecto al presupuesto asignado.	Eficacia	Porcentual	Semestral	\$ 640,830,720.90 Presupuesto asignado	Verificar que el 100% del ejercicio de los recursos de las unidades administrativas sea conforme a su presupuesto asignado.	(Presupuesto ejercido por las unidades administrativas / Presupuesto asignado a las unidades administrativas) *100	100%	100% al 90% Verde, 89% al 70% Amarillo 69% ó menos Rojo.	Ascendente	Cuenta pública entregada y publicada en la página de transparencia, Programa contable de EMPRES.	Las unidades administrativas ejercen su presupuesto eficientemente.
COMPONENTE1	C1	Gasto eficientemente ejecutado	Porcentaje de pagos realizados	Gestión	Nos muestra el porcentaje de pago de contrarrecibos en tiempo y forma con la finalidad de cumplir con la administración del gasto público con eficiencia, eficacia, honradez y transparencia.	Eficacia	Porcentual	Trimestral	1,364 contrarrecibos	Cumplir con el 90% de los pagos por realizar, en tiempo y forma.	(Número de contrarrecibos recibidos en tiempo y forma pagados / Número total de contrarrecibos) *100	80%	90% al 80% Verde, 79% al 60% Amarillo 59% ó menos Rojo.	Ascendente	Archivos de pagos, Cuentas o programas de EMPRES, Cheques.	Los interesados tramitan oportunamente sus pagos.
ACTIVIDAD1	A1C1	Emisión de Nómina	Porcentaje de pagos de nómina generados	Gestión	Ayuda a tener la medición del cumplimiento de pagos a los trabajadores en tiempo y forma	Eficacia	Porcentual	Mensual	701 Tramites pagados	Garantizar el 100% de los pagos de salarios y demás prestaciones del personal que labora en el Ayuntamiento.	(Número de Trámites de nómina pagados/ Número total de Trámites de nómina programados)*100	100%	100% al 90% Verde, 89% al 70% Amarillo 69% ó menos Rojo.	Ascendente	Expedientes administrativos Dispersiones bancarias	Las instancias cumplen en tiempo y forma con los trámites requeridos para su pago.

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ALVAREZ
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
EJERCICIO 2024



DEPENDENCIA: 01 DIRECCIÓN DE EGRESOS Y CONTABILIDAD																
PROGRAMA PRESUPUESTAL: 029 GASTO EFICIENTE																
EJE: 3.-GOBIERNO EFICIENTE																
OBJETIVO: 3.14.3.1. GARANTIZAR EL CORRECTO MANEJO DE LAS FINANZAS MUNICIPALES Y GASTO PÚBLICO, CON PRINCIPIOS DE EFICACIA Y TRANSPARENCIA, EN BENEFICIO DE LA CIUDADANÍA.																
ESTRATEGÍA: 3.14.3.1.1. INCREMENTAR LA EFICIENCIA DEL MANEJO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS A TRAVÉS DE LA CORRECTA APLICACIÓN DE LA LEGISLACIÓN Y POLÍTICAS DE TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS.																
ACTIVIDAD2	A2C1	Realización de pagos de reposiciones de gastos y otros servicios.	Porcentaje de pagos de reposiciones de gastos y otros servicios realizados.	Gestión	Nos muestra el porcentaje de trámites de pago de reposiciones de gasto y otros servicios al personal.	Eficacia	Porcentual	Mensual	24 pagos de reposición	Garantizar el 100% de los pagos de reposición de gastos y otros servicios del personal.	(Número de Trámites de pago de reposición de gastos y otros servicios realizados / Número total de Trámites de pago de reposición de gastos y otros servicios recibidos) *100	98%	100% al 90% Verde, 89% al 70% Amarillo 69% ó menos Rojo.	Ascendente	Reportes y/o Auxiliares de trámites realizados	Las instancias cumplen en tiempo y forma con los trámites requeridos para su pago.
ACTIVIDAD3	A3C1	Ejecución de Pagos a proveedores en el periodo establecido.	Porcentaje de pagos generados a proveedores externos en el periodo programado.	Gestión	Nos muestra el porcentaje de trámites de proveedores que se han pagado en un plazo máximo de 30 días respecto al total de pagos a proveedores por realizar.	Eficacia	Porcentual	Mensual	85 % se pagaron	Realizar el pago a proveedores en un periodo máximo de 30 días, cumpliendo con los requisitos.	(Número de Trámites de proveedores pagados en un periodo máximo de 30 días /Número total de Trámites de pago a proveedores) *100	88%	100% al 90% Verde, 89% al 70% Amarillo 69% ó menos Rojo.	Ascendente	Reportes y/o Auxiliares de trámites realizados	Se cuenta con la liquidez necesaria.
ACTIVIDAD4	A4C1	Realización de Pago oportuno de obligaciones fiscales.	Porcentajes de pagos de impuestos realizados oportunamente.	Gestión	Muestra el porcentaje de trámites de impuestos que han sido pagados oportunamente respecto al total de obligaciones fiscales.	Eficacia	Porcentual	Mensual	4 tramites pagados	Cumplir oportunamente con el 100% de pago de impuestos (SAT e IMSS)	(Número de Trámites de impuestos pagados / Número de Trámites de impuestos pendientes de pago) *100	100%	100% al 99% Verde, 98% al 97% Amarillo 96% ó menos Rojo.	Ascendente	Reportes de pagos	El sistema arroja datos correctos respecto al pago de impuestos.
COMPONENTE2	C2	Registros Contables eficientemente revisados.	Porcentaje de registros revisados y validados.	Gestión	Representa el porcentaje de la revisión y validación de los registros contables generados	Eficacia	Porcentual	Trimestral	580 Registros	Tener el 100% de la información contable generada y registrada por las áreas dentro del sistema contable.	(Número de registros contables revisados y validados/Número de registros generados y programados) *100	100%	100% al 90% Verde, 89% al 70% Amarillo 69% ó menos Rojo.	Ascendente	Registro en programa de EMPRESS.	Los software permiten la realización de las operaciones contables.
ACTIVIDAD1	A1C2	Comprobación de Gastos.	Porcentaje de gastos a comprobar.	Gestión	Muestra el porcentaje de la comprobación de gastos de cuentas del municipio realizada.	Eficacia	Porcentual	Mensual	2 comprobaciones	Comprobar el 100% de los trámites generados dentro del sistema contable.	(Número de Comprobaciones de gastos realizadas / Número total de gastos a comprobar) *100	100%	100% al 90% Verde, 89% al 70% Amarillo 69% ó menos Rojo.	Ascendente	Programa contable de EMPRESS.	Los software permiten la realización de las operaciones contables. Así como la entrega de los documentos para su comprobación
ACTIVIDAD3	A3C2	Ejecución eficiente de conciliaciones bancarias	Porcentaje de conciliaciones bancarias realizadas respecto a las cuentas que maneja la administración municipal.	Gestión	Nos muestra el porcentaje de la confrontación y/o conciliación de todos los valores económicos de las cuentas que maneja el municipio.	Eficacia	Porcentual	Mensual	64 conciliaciones	Realizar las conciliaciones bancarias del 100% las cuentas que maneja la administración municipal.	(Número de Conciliaciones bancarias realizadas/Número de cuentas bancarias que maneja la administración municipal).*100	100%	100% al 90% Verde, 89% al 60% Amarillo 59% ó menos Rojo.	Ascendente	Estados de cuenta Bancarios	Los reportes de las conciliaciones son generados en tiempo y forma al cierre de mes

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE ALVAREZ

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

EJERCICIO 2024



DEPENDENCIA: 01 DIRECCIÓN DE EGRESOS Y CONTABILIDAD																
PROGRAMA PRESUPUESTAL: 029 GASTO EFICIENTE																
EJE: 3.-GOBIERNO EFICIENTE																
OBJETIVO: 3.14.3.1. GARANTIZAR EL CORRECTO MANEJO DE LAS FINANZAS MUNICIPALES Y GASTO PÚBLICO, CON PRINCIPIOS DE EFICACIA Y TRANSPARENCIA, EN BENEFICIO DE LA CIUDADANÍA.																
ESTRATEGÍA: 3.14.3.1.1. INCREMENTAR LA EFICIENCIA DEL MANEJO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS A TRAVÉS DE LA CORRECTA APLICACIÓN DE LA LEGISLACIÓN Y POLÍTICAS DE TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS.																
ACTIVIDAD 4	A4C2	Revisión de la contabilidad del Egreso	Porcentaje de los estados e información contables revisados.	Gestión	Nos muestra el porcentaje de la contabilidad de egreso del municipio Organizada y revisada.	Eficacia	Porcentual	Mensual	15 Estados Financieros	Lograr la revisión del 100% de los estados e información financieros.	(Número de Estados e información financiera revisados y/o validados/Número Total Estados e información financiera existentes)*100	100%	100% al 90% Verde, 89% al 60% Amarillo 59% ó menos Rojo.	Ascendente	Reportes contables del sistema EMPRESS	Se cuenta con los medios necesarios para su revisión.
ACTIVIDAD 1	A1C3	Integración de información contable actualizada y de acuerdo a la normatividad para su publicación en línea.	Porcentaje de responsabilidades publicadas de acuerdo a las establecidas.	Gestión.	Nos muestra el porcentaje de responsabilidades publicadas de acuerdo a las establecidas.	Eficacia	Porcentual	Mensual	32 obligaciones	Cumplir con el 100% de las obligaciones del CONAC.	Número de obligaciones publicadas en el portal de transparencia / Número de obligaciones por publicar * 100.	100%	100% al 90% Verde, 89% al 60% Amarillo 59% ó menos Rojo.	Ascendente.	Pólizas de ingresos, egresos, transferencias, cheques, pólizas de diario Sistema empres y página de transparencia	Se recibe la información de las dependencias involucradas para cumplir con la normatividad.
ACTIVIDAD 2	A2C3	Contribuir al cumplimiento de las obligaciones normadas respecto a los egresos municipales, mediante prácticas que disminuyen las observaciones por los entes fiscalizadores.	Variación Porcentual de disminución de observaciones.	Estratégico.	Nos muestra el porcentaje de disminución de observaciones con respecto al año anterior.	Eficacia	Porcentual	Mensual	22 Observaciones	Disminuir en un 40% el número de observaciones realizadas por los entes fiscalizadores con respecto al año anterior.	((Número de observaciones del año actual / Número de observaciones del año anterior) -1) * 100)	29%	40% -30% verde 29% . 19% amarillo 18% - 0% rojo	Descendente.	Reportes financiero, contables y administrativos, Pagina de osafig	El personal de las diversas áreas que realizan trámites que implican el egreso de recursos financieros, integran sus expedientes con los requerimientos establecidos.

ELABORÓ	
NOMBRE: C.P. CLAUDIA PATRICIA GUZMAN CÁSTILLO	
CARGO: COORDINADOR A	
PERIODO REPORTADO: DEL 1 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 4TO TRIMESTRE DE 2024	

AUTORIZÓ	
NOMBRE: C.P. MARIBEL RUIZ AMEZCUA	
CARGO: DIRECTORA	
PERIODO REPORTADO: DEL 1 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 4TO TRIMESTRE DE 2024	