



AYUNTAMIENTO
2019 - 2021.
CUERNAVACA



Programa Presupuestario 2019

Ayuntamiento de Cuernavaca, Morelos



Responsable de la integración

C.P. José Reynold Quiñones
Salinas
Tesorero Municipal

Aprobación



Lic. Francisco Antonio Villalobos
Adán
Presidente Municipal
Constitucional

El presente Programa Presupuestario, se formuló con fundamento en Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el artículo 81 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos, los artículos 54 y 61 fracción II inciso a), b) y c) del título quinto de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los artículos 26, 33 y 34 de la Ley Estatal de Planeación; artículos 23 y 25 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, y artículos 49, 54, 55 y 57 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Morelos.



AYUNTAMIENTO
2019 - 2021.
CUERNAVACA



Programa Presupuestario
“Administración eficiente del Recurso del Ayuntamiento de Cuernavaca”
2019

<i>Tesorería Municipal</i>	
<i>Nombre de la Unidad Responsable</i>	<i>Componente</i>
<i>Dirección de Egresos</i>	<i>3.-Pagos oportunos realizados</i>
<i>Dirección General de Contabilidad y Control Presupuestal</i>	<i>1.- Mejora en la evaluación de la deuda pública 2.- Corte de caja emitida 4. Proyecto de Presupuesto de Egresos Entregado. 5. PbR-SED implementado 6. Informes de Gestión Entregados.</i>

Responsable de la integración

C.P. Luis Ángel Nava Guadarrama
Encargado de Despacho de la Dirección
General de Contabilidad y Control
Presupuestal

Aprobación

C.P. José Reynold Quiñones Salinas
Tesorero Municipal

El presente Programa Presupuestario, se formuló con fundamento en Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el artículo 81 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos, los artículos 54 y 61 fracción II inciso a), b) y c) del título quinto de la ley General de Contabilidad Gubernamental, los artículos 26, 33 y 34 de la Ley Estatal de Planeación; artículos 23 y 25 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, y artículos 49, 54, 55 y 57 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Morelos.

TESORERÍA MUNICIPAL

Datos de Identificación del Programa Presupuestario

Nombre del Programa Presupuestario: Administración Eficiente del Recurso del Ayuntamiento de Cuernavaca	Año: 2019
Dependencia: Tesorería Municipal	
Unidad Responsable del Gasto: Dirección General de Contabilidad y Control Presupuestal Dirección de Egresos.	

Beneficiarios:

Hombres: 172,901	Mujeres: 192,267	Total: 365,168	Área de Enfoque:
Niños: N/A	Niñas: N/A	Total N/A	

Alineación al Plan Municipal de Desarrollo

Eje: 5 Gobierno Moderno Eficiente y Transparente	Programa: Administración Eficiente, Transparente y Rendición de Cuentas de los Recursos Municipales.	Sub Programa: No aplica
Proyectos del Programa: Dirección de Egresos: TM107.- Eficiencia del Gasto. Dirección General de Contabilidad y Control Presupuestal: TM108.- Gestión Contable y Presupuestal.		
Objetivo Específico del Eje 5: Modernizar la administración municipal enfocando el quehacer municipal hacia la calidad del servicio y la atención al público; introducir en los proyectos de modernización de la organización y los sistemas y procedimientos administrativos el enfoque de calidad total; reestructurar la administración municipal para hacerla más eficiente, flexible y rápida; actualizar y capacitar a los servidores públicos municipales.		
Políticas Generales: Financiera.		

Clasificación Funcional y Programático

Finalidad: 1. Gobierno	Función: 1.5. Asuntos Financieros	Sub Función: 1.5.1. Asuntos Financieros	Actividad Institucional: 018. Hacienda Pública Responsable, Eficiente y Equitativa	Programa Presupuestario: M. Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional
---------------------------	--------------------------------------	--	---	---



AYUNTAMIENTO
2019 - 2021.
CUERNAVACA



y
Hacendario
s

Información Institucional

Misión:

Administrar con honradez, transparencia, equidad y eficiencia el Patrimonio Municipal de Cuernavaca, cumpliendo con las facultades y atribuciones aplicables, tomando en cuenta la propuesta y opinión ciudadana en el diseño, planeación y aplicación de las políticas financiera y administrativa que dan cumplimiento al Plan Municipal de Desarrollo de Cuernavaca 2019-2021, con el fin de apoyar al Ayuntamiento de Cuernavaca en el cumplimiento de los objetivos planteados en el Plan Municipal de Desarrollo.

Visión:

Ser una Dependencia del Gobierno Municipal eficiente, que la población de Cuernavaca la identifique como una Dependencia que con apego al marco legal vigente, tomó en cuenta la opinión y propuesta ciudadana para administrar y conducir las finanzas públicas municipales y los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos con responsabilidad, orden, racionalidad y transparencia; que facilite a los contribuyentes mediante la automatización de procesos, servicios de recaudación ágiles, de calidad y automatizados y que dio seguimiento y evalúo el desempeño y los logros en función de los objetivos y las prioridades del Plan Municipal de Desarrollo de Cuernavaca.

Nivel Fin

Resumen Narrativo: Contribuir a la creación de un Gobierno Moderno y Transparente mediante la administración eficiente del recurso del Ayuntamiento de Cuernavaca		Indicador: Cumplimiento en Materia de Contabilidad Gubernamental.	Medios de Verificación: Resultados del Municipio de Cuernavaca que se encuentran en la Evaluación de Armonización Contable en la Dirección Electrónica http://www.conac.gob.mx/es/CONAC/Transparencia	Supuestos: El CONAC evalúe la calidad de la información sobre la base de la normatividad vigente.
Tipo: Estratégico	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Anual	Meta: 90%	Método de Cálculo: Promedio de Calificaciones otorgadas por el SEVAC

Nivel Propósito

Resumen Narrativo: La Administración del Recurso del Ayuntamiento de Cuernavaca es aficionando.		Indicador: Informes trimestrales publicados en materia de contabilidad gubernamental	Medios de Verificación: Página oficial del Municipio de Cuernavaca, apartado de Normatividad Contable-Gubernamental http://cuernavaca.gob.mx/?page_id=158	Supuestos: Los Centros de Registro, integran en tiempo y forma la información correspondiente
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 90	Método de Cálculo: (Número de informes Publicados / Total de Informes)*100



Nivel Componente No. 1

Resumen Narrativo: Mejora en la evaluación sobre deuda pública y obligaciones sobre ingresos de libre disposición		Indicador: Porcentaje de evaluación sobre deuda pública y obligaciones sobre ingresos de libre disposición		Medios de Verificación: Sistema de Alertas Municipales, publicados por la SHCP, página https://www.disciplinafi.nanciera.hacienda.gob.mx		Supuestos: Se obtiene mejor Calificación en el Sistema de alertas municipales.	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Semestral	Meta: 27.2%		Método de Cálculo: Información de alertas municipales		

Nivel Actividad 1.1

Resumen Narrativo: Deuda Pública reducida.		Indicador: Tasa de disminución de la deuda pública		Medios de Verificación: Reportes analíticos de la Deuda que se encuentran en la Dirección de Contabilidad de Programas Federalizados.		Supuestos: El ayuntamiento de Cuernavaca no adquiere nueva deuda	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 4.04%		Método de Cálculo: 100% - (Saldo de la deuda trimestral 2019/Saldo de la deuda final 2018) *100		

Nivel Componente No. 2

Resumen Narrativo: Corte de Caja emitida		Indicador: Porcentaje de reportes que integran el corte de caja emitidos.		Medios de Verificación: Informes en materia de Contabilidad publicados en la página web oficial del Municipio de Cuernavaca. http://www.cuernavaca.gob.mx/?page_id=19493		Supuestos: Disponibilidad de la Secretaría del Ayuntamiento para la recepción del Corte de Caja	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 100%		Método de Cálculo: (Cantidad de cortes de caja entregados / Cortes de caja programados)*100		

Nivel Actividad No. 2.1

Resumen Narrativo: Integrar reportes financieros establecidos por la normatividad contable-gubernamental.		Indicador: Porcentaje de Reportes presupuestales y financieros integrados con respecto a los programados.		Medios de Verificación: Corte de Caja Trimestral, que se encuentra en la Dirección de Contabilidad y Cuenta Pública.		Supuestos: El sistema de Contabilidad Gubernamental integra de forma correcta los reportes financieros y presupuestales.	
--	--	--	--	---	--	---	--



Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 100 %	Método de Cálculo: (Número de Informes integrados en materia de contabilidad gubernamental / Total Informes programados)*100
------------------	------------------------	---------------------------	----------------	---

Nivel Actividad No. 2.2

Resumen Narrativo: Emitir disposiciones en materia de Contabilidad Gubernamental.	Indicador: Porcentaje de disposiciones en materia de contabilidad emitidas.	Medios de Verificación: Disposiciones emitidas ubicada en la Dirección General de Contabilidad y Control Presupuestal	Supuestos: El Consejo Nacional de Armonización Contable mantiene sin cambios los documentos que son la base de los lineamientos a emitir.	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 100 %	Método de Cálculo: (Número de disposiciones emitidos en materia de contabilidad gubernamental / Total disposiciones en materia de contabilidad gubernamental)*100

Nivel Actividad No. 2.3

Resumen Narrativo: Revisión de disposiciones contables	Indicador: Porcentaje de registros Contable - Presupuestarios correctos.	Medios de Verificación: Pólizas de Ajuste ubicadas en la Dirección de Contabilidad y Cuenta Publica	Supuestos: Se cuenta con la Pólizas de manera oportuna	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Mensual	Meta: 99 %	Método de Cálculo: (Número de Pólizas Adecuadas / Total de Pólizas)*100

Nivel Componente No. 3

Resumen Narrativo: Pagos oportunos realizados	Indicador: Porcentaje de pagos oportunos	Medios de Verificación: Sistema de Gestión Financiera (INEGO)	Supuestos: La Secretaría de Asuntos Jurídicos realiza una defensa adecuada del patrimonio, el Poder Judicial No Embargue las Cuentas y el recurso Federal llegue al Municipio en tiempo y forma.	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 80%	Método de Cálculo: (Total de solicitudes de liberación de recursos pagadas / Solicitudes de liberación de recursos programadas) * 100



AYUNTAMIENTO
2019 - 2021.
CUERNAVACA



Nivel Actividad No. 3.1

Resumen Narrativo: Aplicar los pagos de las Solicitudes de Liberación con fuente de financiamiento federal		Indicador: Porcentaje de Solicitudes de Liberación de Recursos Federales con fuente de financiamiento federal		Medios de Verificación: Solicitudes de Liberación de Recursos con fuentes de financiamiento federal que se encuentran registradas en el sistema INEGO		Supuestos: Se encuentra el Recurso Federal disponible en Bancos.	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral		Meta: 100%		Método de Cálculo: (Solicitudes de liberación de recurso con fuente de financiamiento federal pagadas / Total de solicitudes de liberación de recursos recibidas con fuente de financiamiento federal)* 100	

Nivel Componente No. 4

Resumen Narrativo: Proyecto de Presupuesto Egresos Entregado		Indicador: Porcentaje de cumplimiento de entrega de proyecto de presupuesto de egresos.		Medios de Verificación: Oficio de entrega, que se encuentran en la Dirección de Control Presupuestal		Supuestos: La Comisión de Hacienda, Programación y Presupuesto recibe el proyecto de presupuesto de egresos	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Anual		Meta: 100%		Método de Cálculo: (Proyecto de Presupuesto entregado / Proyecto de Presupuesto programado) x 100	

Nivel Actividad No. 4.1

Resumen Narrativo: Emisión de reporte de proyección presupuestal.		Indicador: Porcentaje de Dependencias que proyectan devengar adecuadamente sus presupuestos de acuerdo a sus techos presupuestales.		Medios de Verificación: Reporte "Proyección Anual del Ejercicio del Presupuesto de Egresos" ubicado en la Dirección de Control Presupuestal		Supuestos: Que las dependencias no tienen eventos extraordinarios que afecten sus techos presupuestales.	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Mensual		Meta: 80 %		Método de Cálculo: (Dependencias con proyección no adecuada / Total de Dependencias) x 100	



Nivel Componente No. 5

Resumen Narrativo: Programa basado en resultados y sistema de evaluación del desempeño implementado.		Indicador: Índice sobre el avance de la iniciativa Pbro.-SED	Medios de Verificación: Porcentaje sobre el avance alcanzado en la implantación y operación del Pbro. y del SED. Publicado por la SHCP	Supuestos: Se cumple con la implantación y operación del Presupuesto basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño,
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Anual	Meta: 43%	Método de Cálculo: Avance alcanzado en la implantación y operación del Pbro. y del SED.

Nivel Actividad No. 5.1

Resumen Narrativo: Personal responsable de Unidades de Gasto, en materia de Pbro.-SED son capacitados		Indicador: Personal capacitado en materia de Pbro.-SED	Medios de Verificación: Listas de asistencias de cursos de capacitación impartidos que se encuentran en la Dirección de Programación, Evaluación y Seguimiento de Políticas Públicas	Supuestos: El personal responsable de las unidades de gasto, en materia del Pbro.-SED, acuden con interés y aplican los conocimientos recibidos.
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 20	Método de Cálculo: Número de servidores públicos capacitados en materia de Pbro.-SED.

Nivel Actividad No. 5.2

Resumen Narrativo: Evaluaciones de Programas y/o proyectos presupuestarios son realizadas		Indicador: Evaluaciones realizadas.	Medios de Verificación: Contratos de evaluación que se encuentran en la Dirección de Programación, Evaluación y Seguimiento de Políticas Públicas.	Supuestos: Los despachos de evaluación están disponibles para trabajar las evaluaciones.
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 100 %	Método de Cálculo: Evaluaciones realizadas / evaluaciones programadas * 100

Nivel Actividad No. 5.3

Resumen Narrativo: La Programación de acciones de evaluación es cumplida.		Indicador: Porcentaje de avance en la programación de acciones para las evaluaciones.	Medios de Verificación: Plan Anual de Evaluaciones que se encuentra en la Dirección de Programación, Evaluación y Seguimiento de Políticas Públicas.	Supuestos: Existe continuidad en el recurso para elaborar el Plan.
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Mensual	Meta: 100 %	Método de Cálculo: Metas realizadas / metas programadas * 100



AYUNTAMIENTO
2019 - 2021.
CUERNAVACA



Nivel Actividad No. 5.4

Resumen Narrativo: Aspectos susceptibles de Mejora publicados.		Indicador: Publicación de los Aspectos Susceptibles de Mejora de las Evaluaciones.		Medios de Verificación: Convenio de Aspectos Susceptibles de Mejora que se encuentra publicado en la página oficial del Municipio de Cuernavaca.		Supuestos: Suficiente interés por parte de los responsables del Programa Evaluado para mejorar su aplicación.	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 100 %	Método de Cálculo: Aspectos susceptibles de mejora publicados / los programados * 100			

Nivel Componente No. 6

Resumen Narrativo: Informes de Gestión Entregados.		Indicador: Porcentaje de Informes de Gestión Gubernamental presentados al congreso de forma oportuna		Medios de Verificación: Oficios de entrega de informes de Gestión Gubernamental, ubicados en la Dirección de Programación, evaluación y Seguimiento de Políticas Públicas		Supuestos: La Dirección de Contabilidad y cuenta pública sube la información de manera oportuna a la página electrónica del Ayuntamiento de Cuernavaca.	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 100 %	Método de Cálculo: (Informes de Gestión entregados al Congreso /Informes de Gestión programados) x 100			

Nivel Actividad No. 6.1

Resumen Narrativo: Integración de indicadores físicos de las dependencias.		Indicador: Porcentaje de informes de indicadores reportados integrados		Medios de Verificación: Reporte impreso del Informe de Indicadores Físicos		Supuestos: Las instalaciones del Congreso del Estado no se encuentran bloqueadas y se tiene disponibilidad para recibir los informes de gestión gubernamental.	
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Mensual	Meta: 100 %	Método de Cálculo: (Informes de indicadores físicos integrados/Informes de indicadores físicos recibidos) x 100			



AYUNTAMIENTO
2019 - 2021.
CUERNAVACA



Nivel Actividad No. 6.2

Resumen Narrativo: Integración de indicadores financieros de las dependencias.		Indicador: Porcentaje de informes de indicadores financieros reportados integrados.	Medios de Verificación: Reporte impreso del Informe de Gestión Gubernamental	Supuestos: Las instalaciones del Congreso del Estado no se encuentran bloqueadas y se tiene disponibilidad para recibir los informes de gestión gubernamental.
Tipo: Gestión	Dimensión: Eficacia	Frecuencia: Trimestral	Meta: 100 %	Método de Cálculo: (Informes de indicadores financieros integrados/Informes de indicadores financieros recibidos) x 100

