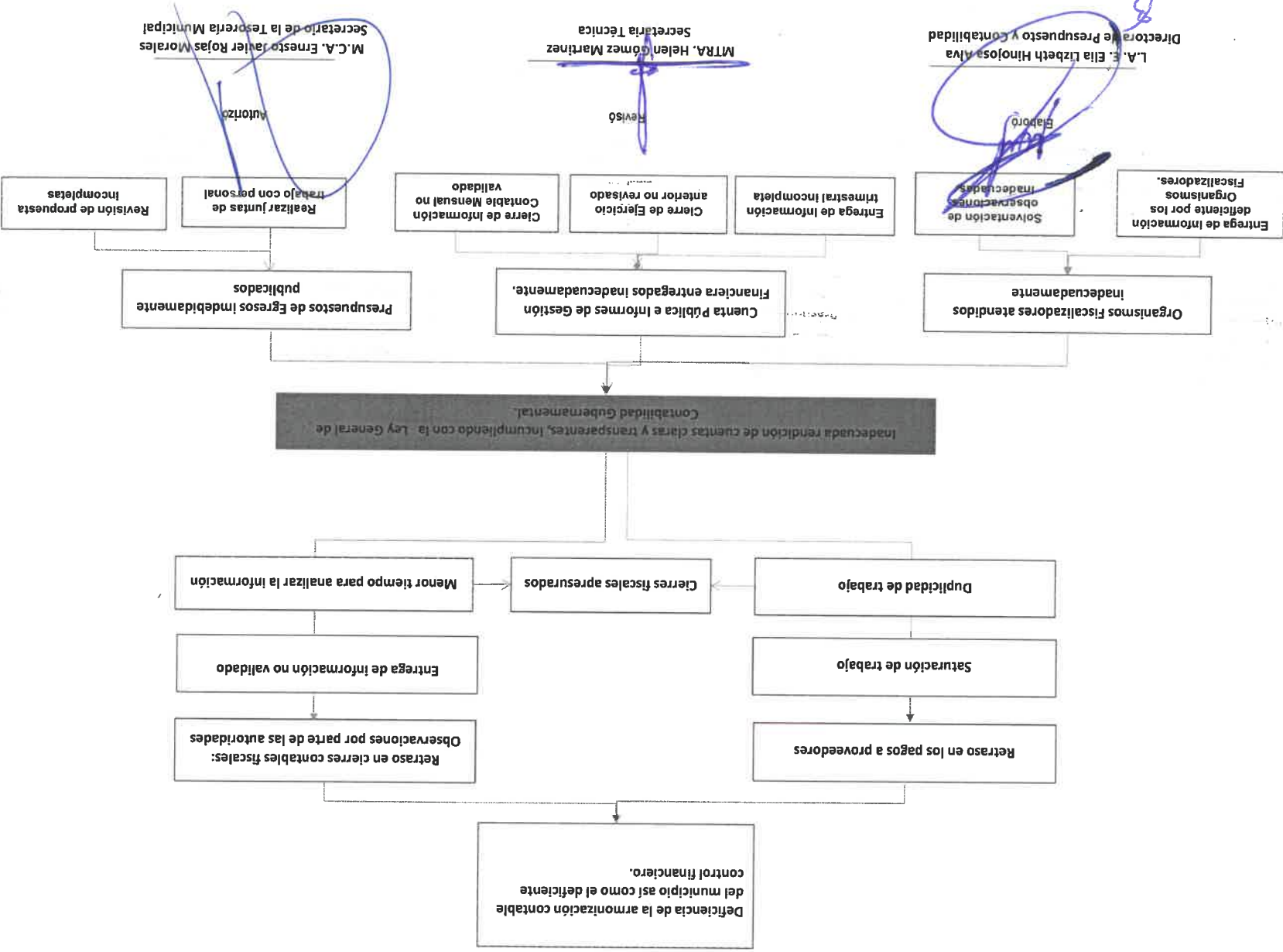


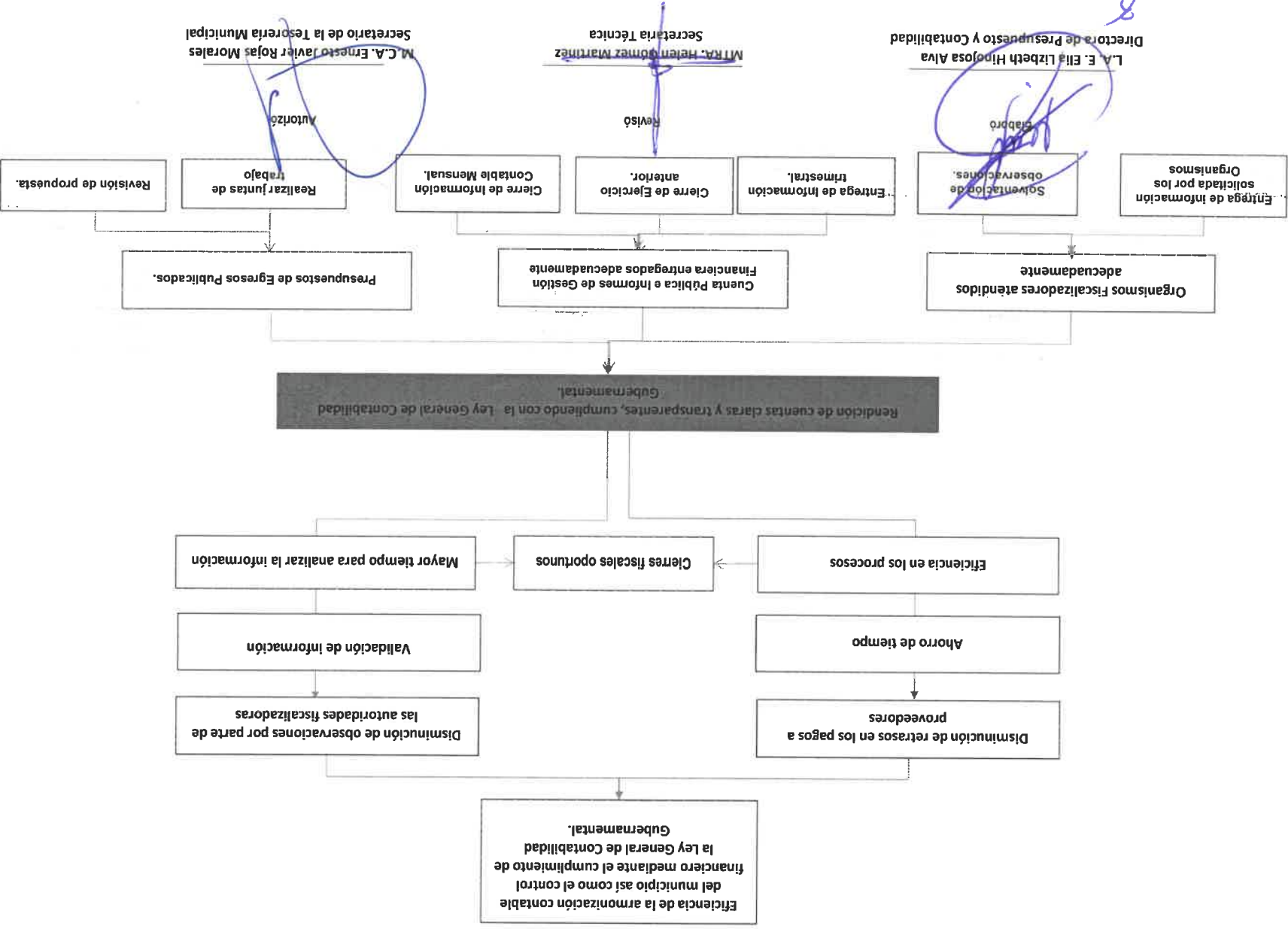
Arbol de Problemas

Secretaría o Instituto a cargo:	800	Secretaría de la Tesorería Municipal
Unidad responsable de la	840	Dirección de Presupuesto y Contabilidad
Proyecto:	ST05	Armonización Contable y Disciplina Presupuestal



Arbol de Objetivos

Secretaría o Instituto a cargo:	800	Secretaría de la Tesorería Municipal
Unidad responsable de la	840	Dirección de Presupuesto y Contabilidad
Proyecto:	ST05	Armonización Contable y Disciplina Presupuestal





Secretaría de Planeación y Evaluación
 Dirección de Planeación, Evaluación y Proyectos Estratégicos
 Matriz de Indicadores para Resultados 2021

Estructura Analítica del Programa Presupuestario

Secretaría o Instituto a cargo:	800	Secretaría de la Tesorería Municipal
Unidad responsable de la elaboración:	840	Dirección de Presupuesto y Contabilidad
Proyecto:	ST05	Armonización Contable y Disciplina Presupuestal

Problemática (Proviene del árbol del problema)	Solución (Proviene del árbol del objetivo)
Efectos	Fines
Administración del municipio deficiente Retraso en los pagos a proveedores Saturación de trabajo Duplicidad de trabajo Cierres fiscales apresurados Retraso en cierres contables fiscales: Observaciones por parte de las autoridades fiscalizadoras Entrega de información no validado Menor tiempo para analizar la información	Administración del municipio eficiente Disminución de retrasos en los pagos a proveedores Ahorro de tiempo Eficiencia en los procesos Cierres fiscales oportunos Disminución de observaciones por parte de las autoridades fiscalizadoras Validación de información Mayor tiempo para analizar la información
Problema	Objetivo
Población objetivo	Población objetivo
Las Unidades Económicas-Administrativas de las Secretarías e Institutos.	La Administración Pública de Pachuca de Soto.
Descripción del problema	Descripción del resultado esperado
Las áreas no cumplen en tiempo y forma con los lineamientos y políticas establecidas por la ley general de Contabilidad Gubernamental.	Armonización Contable y Disciplina Financera adecuada y eficiente
Magnitud (Línea base)	Magnitud (Resultado esperado)
Administración pública de Pachuca no cuenta con una Armonización Contable Eficiente	Administración pública de Pachuca con una Armonización Contable Eficiente
Causas	Medios
Conocimiento de leyes aplicables en la materia deficiente	Conocimiento de leyes aplicables en la materia
Resistencia al cambio	Aceptación al cambio
Abastecimiento de insumos deficiente	Abastecimiento de insumos de trabajo
Entrega de documentación tardía de las áreas	Entrega oportuna y correcta de documentación de las áreas
Conocimiento del sistema contable deficiente	Conocimiento del sistema contable
Capacitación deficiente	Capacitación eficiente
Organización y administración de las áreas deficiente	Eficiente organización y administración de las áreas
Reuniones de trabajo insuficientes	Reuniones de trabajo
Capacitación al personal deficiente	Capacitación al personal
Retraoimentación a través de medios electrónicos ineficiente	Retraoimentación a través de medios electrónicos
Cursos de actualización insuficientes	Cursos de actualización suficientes
Incumplimiento de las fechas, horarios establecidos	Respeto y cumplimiento de las fechas, horarios establecidos
Calendarización para tratar acuerdos de trabajo deficientes	Calendarización para tratar acuerdos de trabajo
Difusión de medios de comunicación como correos electrónicos	Difusión de correos electrónicos a las áreas correspondientes
Cursos enfocados a las necesidades de cada área insuficientes	Cursos enfocados a las necesidades de cada área
	Envío de oficios de políticas de trabajo

Elaboró

L. E. Elia Lizbeth Hinojosa Alva
 Directora de Presupuesto y Contabilidad

Revisó

MTRA. Helen Gomez Martinez
 Secretaria Técnica

Autorizó

M. C. A. Ernesto Javier Rojas Morales
 Secretario de la Tesorería Municipal

Matriz de Indicadores para Resultados 2021

Secretaría o Instituto a cargo:		800		Secretaría de la Tesorería Municipal	
Unidad responsable de la elaboración:		840		Dirección de Presupuesto y Contabilidad	
Nombre del Proyecto:		ST05		Armonización Contable y Disciplina Presupuestal	
Definición del Proyecto:					
Beneficiarios del Proyecto:					
Alineación al PMD, Eje:		1		Pachuca Honesta, Cercana y Moderna	
Objetivo Estratégico:		1.2		Mejora de la gestión pública	
		1.3		Finanzas públicas sanas	
Objetivo General:		1.2.D		Fortalecer la hacienda pública municipal mediante la adopción de políticas financieras, presupuestales y contables apagadas a la Ley General de Contabilidad	
		1.3.A		Gubernamental y a las políticas de racionalidad del gasto con el fin de brindar una adecuada distribución del recurso público.	
Acción Estratégica:		1.2.D.6		Fomentar en todas y cada una de las áreas del municipio mejores prácticas administrativas.	
		1.3.A.7		Formular un presupuesto de egresos integral.	
		1.3.A.8		Integrar conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental los resultados de la gestión financiera	
		1.3.A.9		Vincular el Presupuesto basado en Resultados con la designación de recursos.	
Objetivo de los ODS:		16		Promover sociedades pacíficas e inclusivas para el desarrollo sostenible, facilitar el acceso a la justicia para todos y construir a todos los niveles instituciones eficaces e inclusivas que rindan cuentas.	
		17		Medios de implementación y revitalizar la Alianza Mundial para el Desarrollo Sostenible	
Meta del Objetivo:		16.5		Reducir considerablemente la corrupción y el soborno en todas sus formas	
		16.6		Aumentar el apoyo internacional para realizar actividades de creación de	
		17.9		capacidad eficaces y específicas en los países en desarrollo a fin de respaldar los planes nacionales de implementación de todos los Objetivos de Desarrollo Sostenible, incluso mediante la cooperación Norte-Sur, Sur-Sur y triangular	
Módulo de la GDM:		2		Hacienda	
Indicador:		2.2.1		Presupuesto de egresos municipal	
		2.2.2		Armonización contable	
Alineación transversal:		Perspectiva de Género		Número de componente y/o actividad	
		SIPFINNA:		Número de componente y/o actividad	
		Innovación		Número de componente y/o actividad	

Número de componente y/o actividad

Autorizó

M.C.A. Ernesto Javier Rojas Morales
Secretario de la Tesorería Municipal

Revisó

MTRA. Helen Gómez Martínez
Secretaría Técnica

Elaboró

L.A.E. Elia Lizbeth Hinojosa Alva
Directora de Presupuesto y Contabilidad

Matriz de Indicadores para Resultados 2021

Datos del Proyecto

Secretaría o Instituto a cargo:	800	Secretaría de la Tesorería Municipal
Unidad responsable de la	840	Dirección de Presupuesto y Contabilidad
Nombre del Proyecto:	ST05	Armonización Contable y Disciplina Presupuestal

Nivel	Objetivos	Indicadores	Fuentes de información	Medios de verificación	Supuestos
-------	-----------	-------------	------------------------	------------------------	-----------

Fin	Contribuir a la eficiencia de la armonización contable del municipio así como el control financiero mediante el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	Variación porcentual de los procesos de armonización contable del municipio.	SIMA y archivos de información de la Dirección de Presupuesto y Contabilidad.	Informe de resultados y Cartas de Solventación de Ejercicios.	Que se cumpla con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
Propósito	Rendición de cuentas claras y transparentes, cumpliendo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	Porcentaje en el cumplimiento de entrega de cuentas claras y transparentes.	SIMA y archivos de información de la Dirección de Presupuesto y Contabilidad.	Informes, Reportes, Auditorías Externas.	Que se cumpla con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
Componentes	C.1. Organismos Fiscalizadores atendidos.	Variación Porcentual de Auditorías atendidas	SIMA y archivos de información de la Dirección de Presupuesto y Contabilidad.	Reportes de Auditorías Atendidas.	Que se presente una auditoría.
Componentes	C.2. Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera entregados.	Porcentaje de Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera entregados.	SIMA y archivos de información de la Dirección de Presupuesto y Contabilidad.	Informes y Reportes.	Que se cumpla con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
Componentes	C.3. Presupuestos de Egresos Publicados.	Porcentaje de Presupuestos Publicados.	SIMA y archivos de información de la Dirección de Presupuesto y Contabilidad.	Informes y Publicación Periódico Oficial.	Que se cumpla con la Ley de Presupuestos de Egresos.

Actividades	Componentes	Indicadores	Fuentes de información	Medios de verificación	Supuestos
A.1.1. Entrega de información solicitada por los Organismos Fiscalizadores.		Porcentaje de información entregada.	SIMA y archivos de información de la Dirección de Presupuesto y Contabilidad.	Informes, Auditorías y Reportes de trabajo.	Que el Municipio de Pachuca de Soto cuente con la información solicitada por parte los Organismos Fiscalizadores.
A.1.2. Solventación de observaciones.		Porcentaje de observaciones solventadas.	SIMA y archivos de información de la Dirección de Presupuesto y Contabilidad.	Informes, Auditorías y Reportes de trabajo.	Que se cuente con la información requerida.
A.2.1. Entrega de información trimestral.		Porcentaje de información trimestral entregada.	SIMA y archivos de información de la Dirección de Presupuesto y Contabilidad.	Informes y Reportes de trabajo.	Que se realice el cierre trimestral en tiempo y forma.

Secretaría de Planeación y Evaluación
Dirección de Planeación, Evaluación y Proyectos Estratégicos

Matriz de Indicadores para Resultados 2021

Actividades	A.2. Cierre de Ejercicio anterior.	Porcentaje de Cierre de Ejercicio anterior.	SIMA y archivos de información de la Dirección	Informes y Reportes de trabajo institucional.	Que se realice el cierre del ejercicio anterior en tiempo y forma.
Actividades	A.3. Cierre de Información Contable Mensual.	Porcentaje de Cierres Mensuales.	SIMA y archivos de información de la Dirección	Informes y Reportes de trabajo institucional.	Que se realice el cierre mensual en tiempo y forma.
C3					
Actividades	A.3.1. Realizar juntas de trabajo.	Porcentaje de personas convocadas y personas asistentes.	SIMA y archivos de información de la Dirección	Informes, Reportes de trabajo institucional y minutas.	Que las sesiones no sean modificadas conforme al calendario establecido o que no acudan los involucrados.
Actividades	A.3.2. Revisión de propuesta.	Porcentaje de presupuestos revisados y presupuestos presentados.	SIMA y archivos de información de la Dirección	Presupuesto y Contabilidad.	Que se revise la propuesta por la H. Asamblea en tiempo y forma.

A.E. Elia Lizbeth Hinojosa Alva
 Directora de Presupuesto y Contabilidad

Elaboró

MTRA. Helen Gómez Martínez
 Secretaria Técnica

Revisó

M.C.A. Ernesto Javier Rojas Morales
 Secretario de la Tesorería Municipal

Autorizó

Ficha de Indicador

Datos del Proyecto	
Secretaría o Instituto a cargo:	800 Secretaría de la Tesorería Municipal
Unidad responsable de la elaboración:	840 Dirección de Presupuesto y Contabilidad
Proyecto:	ST05 Armonización Contable y Disciplina Presupuestal
Definición del Proyecto:	0
Beneficiarios del Proyecto:	0
Alineación al PMD, Eje:	1 Pachuca Honesta, Cercana y Moderna
Objetivo Estratégico:	1.2 Mejora de la gestión pública 1.3 Finanzas públicas sanas
Objetivo General:	1.2.D. Eficientar la administración de los recursos humanos materiales y financieros mediante el control y fortalecimiento de los procesos operativos internos en busca de disminuir considerablemente el gasto operativo. 1.3.A
Acción Estratégica:	1.2.D.6 Fomentar en todas y cada una de las áreas del municipio mejores prácticas administrativas. 1.3.A.7 Formular un presupuesto de egresos integral. 1.3.A.8

Datos de Identificación del Indicador			
Nombre del Componente:	C.1. Organismos Fiscalizadores atendidos.		
Nombre del Indicador:	Variación Porcentual de Auditorías atendidas		
Tipo de Indicador:	Estratégico		Gestión
Dimensión a Medir:	Eficacia	x	Eficiencia
	Calidad		Economía

Datos del Indicador			
Fórmula:	PAA=(NAA/NAP)*100		
Variables:	PAA=Porcentaje Auditorías Atendidas NAA= Número de Auditorías Atendidas NAP= Número de Auditorías Programadas		
Unidad de medida (variables):	Auditorías Atendidas		
Medios de verificación:	Reportes de Auditorías Atendidas.		
Unidad de medida del resultado:	Porcentaje		
Frecuencia de medición:	Trimestral	Período de cumplimiento:	Anual
	Verde: >66.66	Línea base:	2
	Amarillo: <66.66		
Rojo: <33.33			

Elaboró

L.A.E. Efra Lizbeth Hinojosa Alva
Directora de Presupuesto y Contabilidad

Revisó

MTRA. Helen Gómez Martínez
Secretaría Técnica

Autorizó

M.C.A. Ernesto Javier Rojas Morales
Secretario de la Tesorería Municipal

Ficha de Indicador

Datos del Proyecto	
Secretaría o Instituto a cargo:	800 Secretaría de la Tesorería Municipal
Unidad responsable de la elaboración:	840 Dirección de Presupuesto y Contabilidad
Proyecto:	ST05 Armonización Contable y Disciplina Presupuestal
Definición del Proyecto:	0
Beneficiarios del Proyecto:	0
Alineación al PMD, Eje:	1 Pachuca Honesta, Cercana y Moderna
Objetivo Estratégico:	1.2 1.3 Mejora de la gestión pública Finanzas públicas sanas
Objetivo General:	1.2.D. 1.3.A Eficientar la administración de los recursos humanos materiales y financieros mediante el control y fortalecimiento de los procesos operativos internos en busca de disminuir considerablemente el gasto operativo.
Acción Estratégica:	1.2.D.6 1.3.A.7 1.3.A.8 Fomentar en todas y cada una de las áreas del municipio mejores prácticas administrativas. Formular un presupuesto de egresos integral.

Datos de Identificación del Indicador		
Nombre del Componente:	C.2. Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera entregados.	
Nombre del Indicador:	Porcentaje de Cuenta Pública e informes de Gestión Financiera entregados.	
Tipo de Indicador:	Estratégico	Gestión
Dimensión a Medir:	Eficacia	X
	Calidad	Eficiencia Economía

Datos del Indicador		
Fórmula:	PCPI(GFE)=(NCPIGFE/NCPIGFP)*100	
Variables:	PCPI(GFE)=Porcentaje de Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera Entregados NCPIGFE= Número de Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera Entregados NCPIGFP= Número de Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera Programadas	
Unidad de medida (variables):	Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera Entregados	
Medios de verificación:	Informes y Reportes.	
Unidad de medida del resultado:	Porcentaje	
Frecuencia de medición:	Trimestral	Periodo de cumplimiento: Anual
Semaforización:	Verde:	>66.66
	Amarillo:	<66.66
	Rojo:	<33.33
		Línea base: 5

Elaboró

Revisó

Autorizó

L.A.E. Elia Lizbeth Hinojosa Alva
Directora de Presupuesto y Contabilidad

MTRA. Helen Gómez Martínez
Secretaría Técnica

M.C.A. Ernesto Javier Rojas Morales
Secretario de la Tesorería Municipal

Ficha de Indicador

Datos del Proyecto	
Secretaría o Instituto a cargo:	800 Secretaría de la Tesorería Municipal
Unidad responsable de la elaboración:	840 Dirección de Presupuesto y Contabilidad
Proyecto:	ST05 Armonización Contable y Disciplina Presupuestal
Definición del Proyecto:	0
Beneficiarios del Proyecto:	0
Alineación al PMD, Eje:	1 Pachuca Honesta, Cercana y Moderna
Objetivo Estratégico:	1.2 Mejora de la gestión pública 1.3 Finanzas públicas sanas
Objetivo General:	1.2.D. Eficientar la administración de los recursos humanos materiales y financieros mediante el control y fortalecimiento de los procesos operativos internos en busca de disminuir considerablemente el gasto operativo. 1.3.A Fomentar en todas y cada una de las áreas del municipio mejores prácticas administrativas.
Acción Estratégica:	1.2.D.6 Formular un presupuesto de egresos integral. 1.3.A.7 1.3.A.8

Datos de Identificación del Indicador			
Nombre del Componente:	C.3. Presupuestos de Egresos Publicados.		
Nombre del Indicador:	Porcentaje de Presupuestos Publicados.		
Tipo de Indicador:	Estratégico		Gestión
Dimensión a Medir:	Eficacia	x	Eficiencia
	Calidad		Economía

Datos del Indicador			
Fórmula:	PPP=(NPP/NPPP)*100		
Variables:	PPP=Porcentaje de Presupuestos Publicados.		
	NPP= Número de Presupuestos Publicados.		
	NPPP= Número de Presupuestos Publicados Programados		
Unidad de medida (variables):	Presupuestos Publicados		
Medios de verificación:	Informes y Publicación Periódico Oficial.		
Unidad de medida del resultado:	Porcentaje		
Frecuencia de medición:	Trimestral	Período de cumplimiento:	Anual
	Verde:	>66.66	Línea base:
	Amarillo:	<66.66	
Semaforización:	Rojo:	<33.33	2

Elaboró

L.A.E. Elia Lizbeth Hinojosa Alva
Directora de Presupuesto y Contabilidad

Revisó

MTRA. Helén Gómez Martínez
Secretaría Técnica

Autorizó

M.C.A. Ernesto Javier Rojas Morales
Secretario de la Tesorería Municipal



Secretaría de Planeación y Evaluación
Dirección de Planeación, Evaluación y Proyectos Estratégicos

Matriz de Indicadores para Resultados 2021

Diagnóstico del Problema

Datos del Proyecto	
Secretaría o Instituto a cargo:	800 Secretaría de la Tesorería Municipal
Unidad responsable de la elaboración:	840 Dirección de Presupuesto y Contabilidad
Proyecto:	ST05 Armonización Contable y Disciplina Presupuestal

INDICADORES DE REFERENCIA
Procesos de Armonización Contable de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

POBLACION O AREA DE ENFOQUE POTENCIAL
La Administración Pública de Pachuca de Soto.

POBLACION O AREA DE ENFOQUE OBJETIVO
Las Unidades Económicas-Administrativas de las Secretarías e Institutos.

DEFINICIÓN DEL PROBLEMA
Las áreas no cumplen en tiempo y forma con los lineamientos y políticas establecidas por la Ley general de Contabilidad Gubernamental.

PROPUESTA DE INTERVENCIÓN
Capacitación sobre los temas específicos en Armonización Contable y Disciplina Financiera

IDENTIFICACION DE RIESGOS ASOCIADOS A LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO
Elaboración de observaciones por parte del ente fiscalizador, que afecten el Erario Público Municipal y sanciones a los servidores públicos por el mal manejo de los recursos.

*ÁREAS DE ENFOQUE: Se hace referencia a un área geográfica por no poder definir como poblaciones.

Laboro

L.A. E. Elia Lizbeth Hinojosa Alva
Directora de Presupuesto y Contabilidad

Reviso

MTRA. Helen Gómez Martínez
Secretaría Técnica

Autoizo

M.C.A. Ernesto Javier Rojas Morales
Secretario de la Tesorería Municipal

**Secretaría de Planeación y Evaluación
Dirección de Planeación, Evaluación y Proyectos Estratégicos**

Formato de Calendarización por Proyecto

Secretaría o Instituto a cargo:	800	Secretaría de la Tesorería Municipal
Unidad responsable de la elaboración:	840	Dirección de Presupuesto y Contabilidad
Proyecto:	ST05	Armonización Contable y Disciplina Presupuestal
Definición del Proyecto:	Establecer de manera apropiada los criterios generales que rigen la Contabilidad Gubernamental, a través de la correcta implementación del Sistema de Armonización Contable.	
Beneficiarios del Proyecto:	0	Armonización Contable y Disciplina Presupuestal

Presupuesto asignado por proyecto:

Calendarrización de las Metas Anuales, Avance Programado															
Componentes (Bienes / Servicios)	Nombre del indicador	Unidad de medida	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Acumulado
C.1. Organismos Fiscalizadores atendidos.	Variación Porcentual de Auditorías atendidas	Auditorías Atendidas						1							1
C.2. Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera entregados.	Porcentaje de Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera	Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera	1												2
C.3. Presupuestos de Egresos Publicados.	Presupuestos Publicados	Presupuestos Publicados													2

Calendarrización de las Metas Anuales, Avance Real															
Componentes (Bienes / Servicios)	Nombre del indicador	Unidad de medida	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Acumulado
C.1. Organismos Fiscalizadores atendidos.	Variación Porcentual de Auditorías Atendidas	Auditorías Atendidas	0	0	1	1	0	0	1	1	0				4
C.2. Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera entregados.	Porcentaje de Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera	Cuenta Pública e Informes de Gestión Financiera	1	0	0	2	0	0	1	0	0	0			4
C.3. Presupuestos de Egresos Publicados.	Presupuestos Publicados	Presupuestos Publicados	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0			1

L.A. Elia Elizabeth Hinojosa Alva
Directora de Presupuesto y Contabilidad

MTRA. Helén Gómez Martínez
Secretaría Técnica

M.C.A. Ernesto Javier Rojas Morales
Secretario de la Tesorería Municipal

Autorizó

Revisó