

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
 Cuarto Trimestre del 2023

Ente Público	103 - SECRETARÍA DE HACIENDA		
Programa presupuestario	3M014L1 - PRESUPUESTACIÓN Y CONTROL DE RECURSOS PÚBLICOS		
Definición del Programa	Coordinar las acciones orientadas a normar, integrar y vigilar las transacciones que realizan los entes públicos del Gobierno del Estado de Chihuahua, en estricto apego a las disposiciones legales aplicables privilegiando la eficiencia y eficacia en la presupuestación del ejercicio, pago y control de los recursos públicos.		
Problema que atiende el Programa	107024 - Los Entes Públicos de Gobierno del Estado no cuentan con procesos de control adecuados para el ejercicio de los recursos públicos.		

POBLACIONES					
Tipo	Descripción	Unidad de Medida Población	Total	Mujeres	Hombres
REFERENCIA	Entes públicos	Entes públicos	154	0	0
NO AFECTADA	Entes públicos	Entes públicos	0	0	0
POTENCIAL (AFECTADA)	Entes públicos	Entes públicos	154	0	0
OBJETIVO	Entes públicos	Entes públicos	154	0	0
POSTERGADA	Entes públicos	Entes públicos	0	0	0
ATENDIDA	Entes públicos	Entes públicos	154	0	0

ALINEACIÓN A INSTRUMENTOS DE PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

Eje Rector - Tema - Tema Transversal E504T2 - BUEN GOBIERNO, CERCANO Y CON INSTITUCIONES SOLIDAS - GESTION PARA RESULTADOS - TRANSPARENCIA Y RENDICION DE CUENTAS

Objetivos de Desarrollo Sostenible
 OBJETIVO OD16 - Promover sociedades pacíficas e inclusivas para el desarrollo sostenible, facilitar el acceso a la justicia para todos y crear instituciones eficaces, responsables e inclusivas a todos los niveles

Plan Nacional de Desarrollo

TEMA E502 - Mantener finanzas sanas

Objetivos de Desarrollo Sostenible
 OBJETIVO E50401002 - Administrar de manera eficaz y eficiente los recursos financieros, humanos y bienes muebles e inmuebles del gobierno.

Programas de Mediano Plazo 2022 - 2027
 OBJETIVO PS01010001 - Optimizar de manera eficiente el uso de los recursos que permita el saneamiento de las finanzas públicas del Estado de Chihuahua.

PRESUPUESTO DEL PROGRAMA

Trimestral				Acumulado			
Autorizado	Modificado	Gasto	% de gasto / modificado	Autorizado	Modificado	Gasto	% de gasto / modificado
29,746,962.61	57,719,290.93	18,424,243.33	31.92	29,746,962.61	57,719,290.93	57,719,290.93	100.00

INDICADORES DEL PROGRAMA

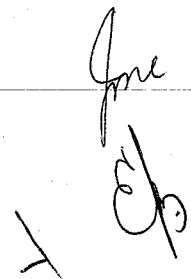
Total de indicadores en el año	Indicadores con avance programado en el periodo	Indicadores con avances	Indicadores sin avances	Indicadores sin avance - Con justificación
12	11	11	1	1

Jme
CP

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Cuarto Trimestre del 2023

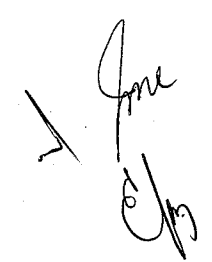
Ente Público	103 - SECRETARÍA DE HACIENDA
Programa presupuestario	3M014L1 - PRESUPUESTACION Y CONTROL DE RECURSOS PUBLICOS
Definición del Programa	Coordinar las acciones orientadas a normar, integrar y vigilar las transacciones que realizan los entes públicos del Gobierno del Estado de Chihuahua, en estricto apego a las disposiciones legales aplicables privilegiando la eficiencia y eficacia en la presupuestación del ejercicio, pago y control de los recursos públicos.
Problema que atiende el Programa	107024 - Los Entes Públicos de Gobierno del Estado no cuentan con procesos de control adecuados para el ejercicio de los recursos públicos.

FUENTES DE FINANCIAMIENTO									
Clave	Descripción	Origen	Interrelaciones	Porcentaje	Autorizado	Modificado	Gasto	Variación	
1110199	RECURSOS DEL ESTADO	RECURSOS FISCALES	3M014L1 - PRESUPUESTACION Y CONTROL DE RECURSOS PUBLICOS	24.08%	7,162,793.50	17,618,080.45	17,618,080.45		.00
1219199	FINANCIAMIENTO INTERNO 2023	FINANCIAMIENTO INTERNO	3M014L1 - PRESUPUESTACION Y CONTROL DE RECURSOS PUBLICOS	0.00%	0.00	1,181,380.15	1,181,380.15		.00
1521699	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	RECURSOS FEDERALES	3M014L1 - PRESUPUESTACION Y CONTROL DE RECURSOS PUBLICOS	72.48%	21,559,769.11	37,962,650.33	37,962,650.33		.00
2555099	REASIGNACIONES DE RECURSOS FEDERALES SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	RECURSOS FEDERALES	3M014L1 - PRESUPUESTACION Y CONTROL DE RECURSOS PUBLICOS	3.44%	1,024,400.00	957,180.00	957,180.00		.00
Total de presupuesto				100.00%	29,746,962.61	87,718,280.93	87,718,280.93		.00



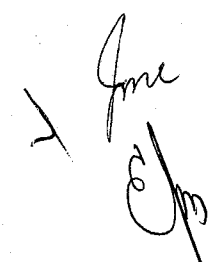
GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Cuarto Trimestre del 2023

103 - SECRETARÍA DE HACIENDA															
3M014L1 - PRESUPUESTACION Y CONTROL DE RECURSOS PÚBLICOS															
Objetivos		Indicador					Meta		Avances del Indicador				Medio de Verificación	Supuestos	
Nivel / Referencia	Resumen Narrativo	Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Frecuencia/Trazectoria	Fórmula / Variables de la Fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Valor Reprog.	Meta	Valor Log. del Trimestre	Av. Trinc.	Valor Log. Acumulado	Av. Acu.		
FIN	Contribuir a administrar los recursos públicos con eficiencia, economía, transparencia y honradez mediante procesos de control presupuestal gasto e información contable adecuada	Porcentaje de presupuesto autorizado del capítulo 2 - 9 con respecto al presupuesto devengado del 2 - 9 Mide el porcentaje de presupuesto autorizado del capítulo 2 - 9 con respecto al presupuesto de devengado del capítulo 2 - 9	PORCENTAJE	Estratégico Eficacia Anual ASCENDENTE	(PEA/PED)*100 PEA = Presupuesto de Egresos Autorizado PED = Presupuesto de Egresos Devengado	ACUMULADO CONSTANTE	Presupuesto Presupuesto	81,352,617,020.00	100.00	92,185,343,992.00	113.32	92,185,343,992.00	113.32	MEDIO PÚBLICO- http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica PAGINA PUBLICADA -	Los Entes Públicos de Gobierno del Estado contribuyen al ejercicio de los recursos públicos, con eficiencia, economía, transparencia y honradez.
Justificación Trimestral:															
Observaciones:															
PROPOSITO		Porcentaje del gasto público de libre disposición Mide los ingresos de libre disposición respecto a lo pagado de libre disposición	PORCENTAJE	Estratégico Eficacia Anual ASCENDENTE	(PLD/ILD)*100 PLD = Pagado de libre disposición ILD = Ingreso de libre disposición	ACUMULADO CONSTANTE	Flujo de efectivo Flujo de efectivo	53,150,309,719.00	100.00	70,509,804,658.00	132.66	70,509,804,658.00	132.66	MEDIO PÚBLICO-Cuenta Pública de Gobierno del Estado de Chihuahua http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica Cuenta Pública de Gobierno del Estado de Chihuahua http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica PAGINA PUBLICADA -	Los entes públicos de Gobierno del Estado de Chihuahua se apegan a la normatividad emitida para el ejercicio de los recursos
Justificación Trimestral:															
Observaciones:															
COMPONENTE C01	Estados Financieros Contables	Porcentaje de emisiones de los estados contables del sector central del Poder Ejecutivo publicados Mide el porcentaje de la emisión de los estados contables del sector central del Poder Ejecutivo publicados	PORCENTAJE	Estratégico Eficacia Anual ASCENDENTE	(ICP/ICR)*100 ICP = Informes Contables Publicados ICR = Informes Contables Requeridos	ACUMULADO CONSTANTE	Informes contables Informes contables	5.00	100.00	1.00	20.00	5.00	100.00	MEDIO PÚBLICO-Estados Financieros mensuales, trimestrales y anuales https://chihuahua.gob.mx/hacienda/estados-financieros PAGINA PUBLICADA -	Los entes Públicos registran su información contable de manera oportuna
Justificación Trimestral:															
Observaciones:															
ACTIVIDAD C0101	Realización de un control y registro contable apropiado.	Porcentaje de avance de los procesos contables realizados Mide el porcentaje de avance de los procesos contables realizados	PORCENTAJE	Estratégico Eficiencia Anual ASCENDENTE	(PCT/PCE)*100 PCT = Procesos Contables Terminados PCE = Procesos Contables Existentes	ACUMULADO CONSTANTE	Procesos Procesos	48.00	100.00	12.00	25.00	48.00	100.00	DOCUMENTO INTERNO-Registro Interno del Departamento de Registro Contable, ubicado en el 2do piso del edificio Héroes de Reforma Departamento de Registro y Control Contable Carlos Maldonado Gallardo 13543 camaldon@chihuahua.gob.mx	Todas las áreas involucradas envían su información en tiempo y forma
Justificación Trimestral:															
Observaciones:															



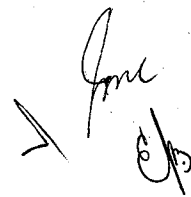
GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Cuarto Trimestre del 2023

103 - SECRETARÍA DE HACIENDA															
3M014L1 - PRESUPUESTACIÓN Y CONTROL DE RECURSOS PÚBLICOS															
Nivel / Referencia	Objetivos	Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Indicador			Meta		Avances del Indicador				Medio de Verificación	Supuestos	
				Tipo / Dimensión / Frecuencia / Trayectoria	Fórmula / Variables de la Fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Valor Reprog.	Meta	Valor Log. del Trimestre	Av. Trim.	Valor Log. Acumulado			Av. Acu.
ACTIVIDAD C0102	Impartición de asesorías en materia de Armonización Contable.	Porcentaje de asesorías a Entidades Paraestatales, Entes del Poder Judicial y Legislativo en materia de armonización contable realizadas Mide el porcentaje de asesorías realizadas en materia de armonización contable a Entidades Paraestatales, Entes del Poder Judicial y Legislativo	PORCENTAJE	Estratégico Eficiencia Anual REGULAR CONSTANTE	(EA/TE)*100 EA = Entidades Paraestatales, Entes del Poder Judicial y Legislativo Asesorados TE = Total de Entidades Paraestatales, Entes del Poder Judicial y Legislativo	CONSTANTE	Entes públicos	47.00	100.00	0.00	0.00	47.00	100.00	DOCUMENTO INTERNO-Registro Interno del Departamento de Enlace y Seguimiento del Consejo de Armonización Contable, ubicado en el 2do piso del edificio Héroes de Reforma Departamento de Enlace y Seguimiento del Consejo de Armonización Contable Griselda Acosta García 13775 gacosta@chihuahua.gob.mx---	Las Entidades Paraestatales, Entes del poder Judicial y Legislativo tienen dudas sobre la interpretación o aplicación del marco normativo relativo a la Armonización Contable.
Justificación Trimestral: LAS ASESORIAS SON DE FORMA TRIMESTRAL															
Observaciones:															
ACTIVIDAD C0103	Atención y seguimiento a auditorías.	Porcentaje de avance del proceso de atención y seguimiento a auditorías realizadas a la Secretaría de Hacienda Mide el Porcentaje de avance del proceso de atención y seguimiento a auditorías realizadas a la Secretaría de Hacienda	PORCENTAJE	Estratégico Eficiencia Anual ASCENDENTE	(PAA/TPAAP)*100 PAA = Proceso de Atención a Auditorías TPAAP = Total de Procesos de Atención a Auditorías Programados	ACUMULADO	Procesos	72.00	100.00	18.00	25.00	72.00	100.00	DOCUMENTO INTERNO-Registro Interno del área de auditoría de la Dirección de Contabilidad Gubernamental, ubicado en el 2do piso del edificio Héroes de Reforma Departamento de Registro y Contral Contable-Area de Auditoría Verónica Teresa Linss Zubía 13614 vlinss@chihuahua.gob.mx---	Se cuenta con la información solicitada por los auditores de manera oportuna
Justificación Trimestral:															
Observaciones:															
COMPONENTE C02	Eficiente concentración y dispersión de flujo de efectivo realizado	Porcentaje eficiencia en el registro de flujo de efectivo Indica el porcentaje de eficiencia y eficacia de registro del flujo efectivo.	PORCENTAJE	Gestión Calidad Anual ASCENDENTE	(NPEC/NPR)*100 NPEC = Numero de pólizas enviadas a contabilidad NPR = Numero de pólizas requeridas.	ACUMULADO	Pólizas	450.00	100.00	160.00	35.56	506.00	112.44	DOCUMENTO INTERNO-Polizas TESORERIA Gustavo Rubio Hernández 13505 gustavo.rubio@chihuahua.gob.mx---	Se cuenta con los documentos necesarios para soportar el registro contable diario
Justificación Trimestral:															
Observaciones:															
ACTIVIDAD C0201	Atención eficiente a las solicitudes de pago.	Porcentaje de requerimientos atendidos Indica el porcentaje de requerimientos atendidos según los recibidos.	PORCENTAJE	Gestión Economía Anual ASCENDENTE	(RDA / RDR)*100 RDA = Requerimientos diarios atendidos RDR = Requerimientos diarios recibidos	ACUMULADO	Oficios	4,500.00	100.00	1,574.00	34.98	4,836.00	107.47	DOCUMENTO INTERNO- Requerimientos TESORERIA Gustavo Rubio Hernández 13505 gustavo.rubio@chihuahua.gob.mx---	Las áreas externas presentan su documentación en tiempo y forma.
Justificación Trimestral:															
Observaciones:															



GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Cuarto Trimestre del 2023

103 - SECRETARÍA DE HACIENDA															
3M014L1 - PRESUPUESTACIÓN Y CONTROL DE RECURSOS PÚBLICOS															
Objetivos		Indicador						Meta		Avances del Indicador				Medio de Verificación	Supuestos
Nivel / Referencia	Resumen Narrativo	Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Frecuencia / Trayectoria	Fórmula / Variables de la Fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Valor Reprog.	Meta	Valor Log. del Trimestre	Av. Trim.	Valor Log. Acumulado	Av. Acu.		
ACTIVIDAD C0202	Concentración de Cuentas Bancarias controladas	Porcentaje de variación de cuentas bancarias de tesorería vs cuentas bancarias contables	PORCENTAJE	Gestión Economía Anual ASCENDENTE	(NCBT/NCBC)*100	ACUMULADO	Cuentas bancarias	470.00	100.00	45.00	9.57	118.00	25.11	DOCUMENTO INTERNO-Cuentas bancarias TESORERÍA Gustavo Rubio Hernández 13505 gustavo.rubio@chihuahua.gob.mx	Los registros en el sistema y en bancos son oportunos.
		Mide la variación en porcentaje de las cuentas bancarias custodiadas por la tesorería vs. las cuentas bancarias registradas en contabilidad.			NCBT = Numero de cuentas bancarias de la tesorería NCBC = Numero de cuentas bancarias contables	CONSTANTE	Cuentas bancarias	470.00		470.00		470.00			
Justificación Trimestral:															
Observaciones:															
COMPONENTE C03	Revisión del registro del gasto y pago adecuado	Porcentaje de trámites recibidos y pagados	PORCENTAJE	Gestión Eficacia Anual ASCENDENTE	(IPA/IPRA)*100	ACUMULADO	Trámites	206,507.00	100.00	82,781.00	97.93	236,673.00	99.42	MEDIO PÚBLICO- http://ebs.chihuahua.gob.mx:8000 Sistema Financiero Grade http://ebs.chihuahua.gob.mx:8000 Sistema Financiero Grade PAGINA PUBLICADA -	Los entes públicos envían en tiempo y forma los instrumentos de pago aplicando los lineamientos otorgados
		Este porcentaje mide los trámites recibidos con relación a los trámites pagados			IPA = Instrucciones de Pago Pagadas Acumuladas IPRA = Instrucciones de Pago Recibidas menos Instrucciones de pago devueltas	ACUMULADO	Trámites	206,507.00		84,531.00		238,057.00			
Justificación Trimestral: Debido al cierre del ejercicio se deben liquidar todos los trámites devengados sujeto a la disponibilidad de flujo. En este periodo las Dependencias hacen una revisión adicional para asegurar que no quede ningún gasto pendiente de registrar y devengar los que incrementó el número de instrucciones de pagos recibidas y pagadas.															
Observaciones:															
ACTIVIDAD C0301	Revisión de Instrucciones de pago de manera eficiente	Porcentaje de Días de Revisión de Instrucciones de pago	PORCENTAJE	Estratégico Eficacia Mensual REGULAR CONSTANTE	(DPIPR/DOIIPR)*100	CONSTANTE	Días	3.00	100.00	0.45	15.00	0.45	15.00	MEDIO PÚBLICO- http://ebs.chihuahua.gob.mx:8000 Sistema Financiero http://ebs.chihuahua.gob.mx:8000 Sistema Financiero PAGINA PUBLICADA -	Las Instrucciones de pago se revisan de manera oportuna validando que cumplan con los requisitos establecidos en la Normatividad aplicable.
		Este Porcentaje mide los Días de Revisión de Instrucciones de pago			DPIPR = Días promedio por Instrucción de Pago Revisadas DOIIPR = Días Objetivo de Instrucciones de Pago Revisadas	CONSTANTE	Días	3.00		3.00		3.00			
Justificación Trimestral: Las Instrucciones de pago recibidas, fueron elaboradas por los Entes Ejecutores en apego a los lineamientos para el ejercicio del presupuesto lo que facilitó la revisión.															
Observaciones:															
ACTIVIDAD C0302	Impartición de asesorías de manera eficaz y eficiente a Entes Públicos	Porcentaje de Asesorías Brindadas a Entes Públicos	PORCENTAJE	Estratégico Eficacia Anual ASCENDENTE	(ABEP/AOEP)*100	ACUMULADO	Asesorías otorgadas	7,200.00	100.00	1,195.00	16.60	6,119.00	84.99	DOCUMENTO INTERNO-Reporte Bitácora de Asesorías Brindadas Departamento de Programación y Control de Pagos Judith Angélica Delgado Amado 23726 judith.delgado@chihuahua.gob.mx	Los Entes Públicos tienen dudas acerca del registro del gasto en los diversos sistemas informáticos, así como de la normatividad que le aplica.
		Indica el Número de Asesorías Brindadas a Entes Públicos			ABEP = Número de Asesorías Brindadas a Entes Públicos AOEP = Número de Asesorías Programadas a Entes Públicos	CONSTANTE	Asesorías otorgadas	7,200.00		7,200.00		7,200.00			
Justificación Trimestral:															
Observaciones:															



GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
Cuarto Trimestre del 2023

103 - SECRETARÍA DE HACIENDA														
3M01M1 - PRESUPUESTACIÓN Y CONTROL DE RECURSOS PÚBLICOS														
Objetivos		Indicador					Meta		Avances del Indicador				Medio de Verificación	Supuestos
Nivel / Referencia	Resumen Narrativo	Nombre del Indicador / Descripción del Indicador	Método de Cálculo	Tipo / Dimensión / Frecuencia / Trayectoria	Fórmula / Variables de la Fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Valor Reprog.	Meta	Valor Log. del Trimestre	Av. Trim.	Valor Log. Acumulado		
Observaciones Generales del Programa Presupuestario en el Periodo														

Responsable del Programa

Dr. Gustavo Rubio Hernández
 Tesorero

C.F. Jeaneth Martínez Estrada
 Directora de Contabilidad

Lic. Elizabeth Gomez Franco
 Directora de Programacion, Control de Pagos y Seguimiento Financiero de Inversiones

Responsable del Ente Público

Mtro. José De Jesús Granillo Vázquez
 Secretario de Hacienda