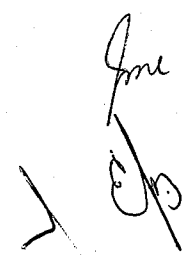


**GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**  
**SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS**  
**Mes de Diciembre del 2023**

Ente Público		103 - SECRETARÍA DE HACIENDA					
Programa presupuestario		3M014L1 - PRESUPUESTACION 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.					
Programa 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	Entes públicos	Descripción	Entes públicos	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.					
OBJETIVO		Objetivos de Desarrollo Sostenible 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					
TEMA		Plan Nacional de Desarrollo E302 - Mantener finanzas sanas					
OBJETIVO		Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027 E50401002 - Administrar de manera eficaz y eficiente los recursos financieros, humanos y bienes muebles e inmuebles del gobierno.					
OBJETIVO		Programas de Mediano Plazo 2022-2027 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							
Mensual				Acumulado			
Autorizado	Modificado	Gasto	% de gasto / modificado	Autorizado	Modificado	% de gasto / modificado	
29,746,962.61	57,719,290.93	9,834,424.19	17.04	29,746,962.61	57,719,290.93	100.00	
INDICADORES DEL PROGRAMA							
Total de indicadores en el año	Indicadores con avance programado en el periodo	Indicadores con avance	Indicadores sin avance	Indicadores sin avance - Con justificación			
12	11	10	2	1			



**GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**  
**SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS**  
**Mes de Diciembre del 2023**

Ente Público	<b>103 - SECRETARIA DE HACIENDA</b>
Programa presupuestario	<b>3M014L1 - PRESUPUESTACION Y CONTROL DE RECURSOS PUBLICOS</b>
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	Costo	Verificación		
1110199	RECURSOS DEL ESTADO	RECURSOS FISCALES PUBLICOS	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 PUBLICOS	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 PUBLICOS	3M014L1 - PRESUPUESTACION Y CONTROL DE RECURSOS PUBLICOS	72.48%	21,559,769.11	37,962,650.33	37,962,650.33			.00
2555999	REASIGNACIONES DE RECURSOS FEDERALES SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	RECURSOS FEDERALES PUBLICOS	3M014L1 - PRESUPUESTACION Y CONTROL DE RECURSOS PUBLICOS	3.44%	1,024,400.00	957,180.00	957,180.00			.00
<b>Total de presupuesto</b>				<b>100.00%</b>	<b>29,746,962.61</b>	<b>57,719,280.93</b>	<b>57,719,280.93</b>			<b>.00</b>

*Jorge*

✓

**GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**  
**SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS**  
 Mes de Diciembre 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	Tipo / Dimensión / Frecuencia / Trayectoria	Indicador	Clasificación	Unidad de Medida	Meta		Avances del indicador				Medio de Verificación	Supuestos
								Valor Reprog.	Meta	Valor Logrado del mes	Av. Men.	Valor Logrado 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	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- <a href="http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica">http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica</a> <a href="http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica">http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica</a> PAGINA PUBLICADA	Los Entes Públicos de Gobierno del Estado contribuyen al ejercicio de los recursos públicos, con eficiencia, economía, transparencia y honradez.
								81,352,617,020.00		81,352,617,020.00		81,352,617,020.00			
Justificación :															
Observaciones :															
PROPOSITO		Porcentaje del gasto público de libre disposición	PORCENTAJE	Estratégico Eficacia Anual ASCENDENTE	(PLD/LD)*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	70,509,904,658.00	132.66	70,509,904,658.00	132.66	MEDIO PÚBLICO-Cuenta Pública de Gobierno del Estado de Chihuahua <a href="http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica">http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica</a> Cuenta Pública de Gobierno del Estado de Chihuahua <a href="http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica">http://www.chihuahua.gob.mx/hacienda/cuenta-publica</a> PAGINA PUBLICADA	Los entes públicos de Gobierno del Estado de Chihuahua se apegan a la normatividad emitida para el ejercicio de los recursos
Justificación :															
Observaciones :															
COMPONENTE C01	Estados Financieros Contables	Porcentaje de emisiones de los estados contables del sector central del Poder Ejecutivo publicados	PORCENTAJE	Estratégico Eficiencia 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 <a href="https://chihuahua.gob.mx/hacienda/estados-financieros">https://chihuahua.gob.mx/hacienda/estados-financieros</a> PAGINA PUBLICADA	Los entes Públicos registran su información contable de manera oportuna
Justificación :															
Observaciones :															
ACTIVIDAD C0101	Realización de un control y registro contable apropiado.	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	4.00	8.33	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 <a href="mailto:camaldon@chihuahua.gob.mx">camaldon@chihuahua.gob.mx</a>	Todas las áreas involucradas envían su información en tiempo y forma
Justificación :															
Observaciones :															

*[Handwritten signatures and initials]*

**GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**  
**SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS**  
 Mes de Diciembre 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/Trazectoria	Fórmula / Variables de la Fórmula	Clasificación	Unidad de Medida	Valor Reprog.	Meta	Valor Logrado del mes	Av. Mon.	Valor Logrado Acumulado	Av. Actu.	Medio de Verificación	Supuestos		
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	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  CONSTANTE	Entes públicos  Entes públicos	47.00  47.00	100.00  100.00	0.00  47.00	0.00  0.00	47.00  47.00	100.00  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 Griselida 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 :		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	PORCENTAJE	Estratégico Eficiencia Anual ASCENDENTE	(PAA/TPAAP)*100 PAA = Proceso de Atención a Auditorías TPAAP = Total de Procesos de Atención a Auditorías Programados	ACUMULADO  CONSTANTE	Procesos  Procesos	72.00  72.00	100.00  100.00	6.00  72.00	8.33  8.33	72.00  72.00	100.00  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 Contil Contable-Area de Auditoría Verónica Teresa Linn Zubia 13814 vlinss@chihuahua.gob.mx---	Se cuenta con la información solicitada por los auditores de manera oportuna		
Justificación :																	
Observaciones :																	
COMPONENTE C02	Eficiente concentración y dispersión de flujo de efectivo realizado	Porcentaje eficiencia en el registro de flujo de efectivo	PORCENTAJE	Gestión Calidad Anual ASCENDENTE	(NPEC/NPR)*100 NPEC = Numero de pólizas enviadas a contabilidad NPR = Numero de pólizas requeridas.	ACUMULADO  CONSTANTE	Pólizas  Pólizas	450.00  450.00	100.00  100.00	38.00  450.00	8.44  8.44	508.00  450.00	112.44  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 :																	
Observaciones :																	
ACTIVIDAD C0201	Atención eficiente a las solicitudes de pago.	Porcentaje de requerimientos atendidos	PORCENTAJE	Gestión Economía Anual ASCENDENTE	(RDA / RDR)*100 RDA = Requerimientos diarios atendidos RDR = Requerimientos diarios recibidos	ACUMULADO  CONSTANTE	Oficios  Oficios	4,500.00  4,500.00	100.00  100.00	407.00  4,500.00	9.04  9.04	4,836.00  4,500.00	107.47  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 :																	
Observaciones :																	

**GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**  
**SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS**  
**Mes de Diciembre del 2023**

103 - SECRETARÍA DE HACIENDA															
3M014L1 - PREBUPUESTACIÓN 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 Repróg.	Meta	Valor Logrado del mes	Av. Men.	Valor Logrado Acumulado	Av. Acu.	Medio de Verificación	Supuestos
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 NCBT = Número de cuentas bancarias de la tesorería NCBC = Número de cuentas bancarias contables	ACUMULADO CONSTANTE	Cuentas bancarias Cuentas bancarias	470.00 470.00	100.00	18.00 470.00	4.04	118.00 470.00	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.
Justificación :		Mide la variación en porcentaje de las cuentas bancarias custodiadas por la tesorería vs. las cuentas bancarias registradas en contabilidad.													
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 IPA = Instrucciones de Pago Pagadas Acumuladas IPRA = Instrucciones de Pago Recibidas menos Instrucciones de pago devueltas	ACUMULADO ACUMULADO	Trámites Trámites	206,507.00 206,507.00	100.00	41,112.00 22,524.00	182.53	238,673.00 238,057.00	99.42	MEDIO PÚBLICO- http://ebs.chihuahua.gob.mx:8000 Sistema Financiero Oracle http://ebs.chihuahua.gob.mx:8000 Sistema Financiero Oracle PAGINA PUBLICADA -	Los entes públicos envían en tiempo y forma los instrumentos de pago aplicando los lineamientos otorgados
Justificación :		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 Eficiencia Mensual REGULAR CONSTANTE	(DPIPR/DOIIPR)*100 DPIPR = Días promedio por instrucción de Pago Revisadas DOIIPR = Días Objetivo de Instrucciones de Pago Revisadas	CONSTANTE CONSTANTE	Días Días	3.00 3.00	100.00	0.45 3.00	15.00	0.45 3.00	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.
Justificación :		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 ABEP = Número de Asesorías Brindadas a Entes Públicos AOEP = Número de Asesorías Programadas a Entes Públicos	ACUMULADO CONSTANTE	Asesorías otorgadas Asesorías otorgadas	7,200.00 7,200.00	100.00	0.00 7,200.00	0.00	6,118.00 7,200.00	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.
Justificación :															
Observaciones :															

**GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**  
**SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS**  
**Mes de Diciembre del 2023**

103 - SECRETARÍA DE HACIENDA															
3M014LT - PRESUPUESTACIÓN Y CONTROL DE RECURSOS PÚBLICOS															
Objetivos		Indicador						Nota		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 Logrado del mes	Av. Men.	Valor Logrado Acumulado	Av. Acu.	Medio de Verificación	Supuestos

Observaciones Generales del Programa Presupuestario en el Período

Responsable del Programa

Dr. Gustavo Rubio Hernández

Tesorero

C.P. Jeanette Martínez Estrada

Directora de Contabilidad

Lic. Elizabeth Gomez Franco

Directora de Programación, Control de Pagos y Seguimiento Financiero de Inversiones

Responsable del Ente Público

Mtro. José De Jesús Granillo Vázquez  
 Secretario de Hacienda