PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2019

H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

TESORERIA MUNICIPAL

**C O N T E N I D O PAGINA**

MISION Y VISION…………………………………………………………………………………….. 2

DIAGNOSTICO ORGANIZACIONAL…………………………………………………………… 3

OBJETIVOS ESTRATEGICOS………………………………………………………………………. 5

CATEGORIAS Y ELEMENTOS PROGRAMATICOS……………………………………….. 6

CONTROL Y EVALUACION POR PROYECTO……………………………………………….. 14

PARTIDAS DEL CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO………………………… 15

**MISION Y VISION**

**MISION:** ADMINISTRAR LOS RECURSOS FINANCIEROS CON HONRADEZ, TRANSPARENCIA, EQUIDAD Y EFICIENCIA, APEGADOS AL MARCO DE LA LEGALIDAD, PROMOVIENDO LA MEJORA DE LA HACIENDA MUNICIPAL, ASI COMO LA ATENCION OPORTUNA A LOS ASUNTOS QUE OCUPAN A LA TESORERIA MUNICIPAL, BRINDANDO UN MEJOR SERVICIO A LA CIUDADANIA.

**VISION:** SE PRETENDE UNA HACIENDA PUBLICA SANA, QUE PERMITA MEJORAR LA LIQUIDEZ Y EL DAR CUMPLIMIENTO A LAS NECESIDADES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA, DANDO ATENCION A LOS CRITERIOS DE FISCALIZACION, APEGANDOSE A LOS LINEAMIENTOS DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTA, LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA Y RESPONSABILIDAD HACENDARIA DEL ESTADO DE CAMPECHE Y SUS MUNICIPIOS Y A LEY ORGANICA DE LOS MUNICIPIOS DEL ESTADO DE CAMPECHE.

**DIAGNOSTICO ORGANIZACIONAL**

**FORTALEZAS:**

* PERSONAL CAPACITADO Y RESPONSABLE

**ACCIONES:**

* SE PROMOVERA LA CAPACITACION AL PERSONAL QUE LABORA EN LA TESORERIA, PRINCIPALMENTE EN MATERIA DE CONTABILIDAD Y ATENCION CIUDADANA

**ACCIONES:**

* APEGARSE A LAS LEYES VIGENTES DEL GASTO PUBLICO ASI COMO LAS DEMAS QUE CORRESPONDAN DEJANDO EN CLARO LOS OBJETIVOS Y METAS DE CADA SECTOR EN EL DEPARTAMENTO.

**OPORTUNIDADES:**

* CAPACITACION DE PARTE DE DEPENDENCIAS ESTATALES COMO LA ASECAM Y CONTRALORIA ESTATAL

**ACCIONES:**

* SE COORDINARÁ LA CAPACITACION POR PARTE DE DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO PARA EL MEJOR DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES DEL PERSONAL DE LA TESORERIA.

**AMENAZAS:**

* RECURSOS FINANCIEROS INSUFICIENTES PARA ATENDER NECESIDADES DEL GASTO CORRIENTE, DE INVERSION Y DE OBRA PÚBLICA CON RECURSOS PROPIOS.
* RECURSOS FINANCIEROS INSUFICIENTES PARA ATENDER NECESIDADES DEL GASTO CORRIENTE, DE INVERSION Y DE OBRA PUBLICA CON RECURSOS DEL FAISM Y FORTAMUN ASI COMO LOS DEMAS FONDOS QUE INTEGRAN LA LEY DE INGRESOS

**ACCIONES:**

* SE IMPLEMENTARÁN ACCIONES QUE REDUZCAN EL GASTO MEDIANTE UNA POLITICA DE AUSTERIDAD QUE GARANTIZE CONTAR CON LIQUIDEZ

O B J E T I V O S E S T R A T E G I C O S

**OBJETIVOS:**

* PROPORCIONAR A LA CIUDADANIA UN MEJOR TRATO CON CALIDAD Y EFICIENCIA.
* ORIENTAR EL GASTO CON APEGO A CRITERIOS, NORMAS Y LINEAMIENTOS ASI COMO DE LAS LEYES CORRESPONDIENTES
* MANTENER ACTUALIZADO EL INVENTARIO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DEL AREA DE LA TESORERIA MUNICIPAL.

**LINEAS ESTRATEGICAS:**

* A TRAVES DE PROGRAMAS DE DIFUSION SE LE DARA A CONOCER EL HORARIO Y UBICACIÓN DE LAS VENTANILLAS DE COBRO ASI COMO TAMBIEN DE LAS AREAS QUE ESTEN LIGADAS A LA TESORERIA MUNICIPAL CON RESPECTO A LOS INGRESOS.
* REALIZAR UN COTROL INTERNO PARA APLICAR Y PROMOVER ESTRICTAMENTE EL GASTO PUBLICO DE ACUERDO A LA LEY DE EGRESOS DEL MUNICIPIO.
* COORDINARSE CON EL DEPARTAMENTO ENCARGADO DE INVENTARIOS PARA MANTENER ACTUALIZADO EL INVENTARIO DE LA TESORERIA MUNICIPAL.

CATEGORIAS Y ELEMENTOS PROGRAMATICOS

***FUNCION:*** *ADMINISTRACION DE LA HACIENDA PUBLICA*

***SUBFUNCION:*** *ADMINISTRAR LOS INGRESOS*

***PROGRAMA:*** *01 RECAUDACION DE LOS CONTRIBUYENTES*

***SUBPROGRAMA:*** *01 CONTRIBUCIONES ESTATALES*

**PROYECTO INSTITUCIONAL:** 1. PARTICIPACIONES

**OBJETIVO:** ADMINISTRAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS QUE POR CONCEPTO DE PARTICIPACIONES RECIBA EL MUNICIPIO, PARA ATENDER LAS NECESIDADES CONTENIDAS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

**ACCION(ES):** REGISTRAR OPORTUNAMENTE LOS INGRESOS QUE POR CONCEPTO DE PARTICIPACIONES ENTREGUE EL ESTADO AL MUNICIPIO DE ACUERDO AL CONTENIDO EN LA LEY DE INGRESOS APROBADA POR EL CONGRESO DEL ESTADO PARA EL EJERCICIO FISCAL.

ESTRUCTURA FINANCIERA

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | CANTIDAD ASIGNADA (PESOS) |
| PARTICIPACIONES MUNICIPALES | $91,903,000.00 |

***INDICADOR 1:***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *FORMA DE MEDICION* | *META 2019* | | *PROG. TRIMESTRAL* | | | | *OBSERVACIONES* |
| *UNIDAD DE MEDIDA* | *CANTIDAD* | *1ER.* | *2DO.* | *3ER.* | *4TO.* |
| *PARTICIPACIONES/*  *TOTAL DE PARTICIPACIONES DEL AÑO* | *PARTICIPACIONES* | *100%* | *25%* | *25%* | *25%* | *25%* |  |

CATEGORIAS Y ELEMENTOS PROGRAMATICOS

***FUNCION:*** *ADMINISTRACION DE LA HACIENDA PUBLICA*

***SUBFUNCION:*** *ADMINISTRAR LOS INGRESOS*

***PROGRAMA:*** *01 RECAUDACION DE LAS CONTRIBUCIONES*

***SUBPROGRAMA:*** *02 CONTRIBUCIONES LOCALES*

**PROYECTO INSTITUCIONAL:** 2. INGRESOS PROPIOS

**OBJETIVO:** ADMINISTRAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS QUE POR CONCEPTO DE INGRESOS PROPIOS SE PREVÉ RECIBA EL MUNICIPIO, PARA ATENDER LAS NECESIDADES CONTENIDAS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

**ACCION(ES):** RECAUDAR OPORTUNA Y EFICIENTEMENTE LOS INGRESOS QUE, POR CONCEPTO DE IMPUESTOS, DERECHOS, CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, PRODUCTOS, APROVECHAMIENTOS PARA MEJORA DE LA HACIENDA PUBLICA MUNICIPAL.

ESTRUCTURA FINANCIERA

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | CANTIDAD ASIGNADA  (PESOS) |
| INGRESOS PROPIOS | $56,878,000.00 |

***INDICADOR 1:***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *FORMA DE MEDICION* | *META 2019* | | *PROG. TRIMESTRAL* | | | | *OBSERVACIONES* |
| *UNIDAD DE MEDIDA* | *CANTIDAD* | *1ER.* | *2DO.* | *3ER.* | *4TO.* |
| *INGRESOS PROPIOS/TOTAL DE INGRESOS PROPIOS* | *INGRESO*  *PROPIO* | *100%* | *25%* | *25%* | *25%* | *25%* |  |

CATEGORIAS Y ELEMENTOS PROGRAMATICOS

***FUNCION:*** *ADMINISTRACION DE LA HACIENDA PUBLICA*

***SUBFUNCION:*** *ADMINISTRAR EL GASTO PUBLICO*

***PROGRAMA:*** *01 PROGRAMA Y EJERCICIO DEL GASTO PUBLICO*

***SUBPROGRAMA:*** *01 PROGRAMA Y EJERCICIO DEL GASTO PUBLICO*

**PROYECTO INSTITUCIONAL:** 3. GASTO PÚBLICO

**OBJETIVO:** LOGRAR QUE EL EJERCICIO DEL GASTO PUBLICO SE LLEVE A CABO, CON APEGO A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTA, LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA Y RESPONSABILIDAD HACENDARIA DEL ESTADO DE CAMPECHE Y SUS MUNICIPIOS Y A LEY ORGANICA DE LOS MUNICIPIOS DEL ESTADO DE CAMPECHE.

**ACCION(ES):** MANTENER UNA ESTRICTA DISCIPLINA Y TRANSPARENCIA EN EL GASTO EN BASE A LAS DIFERENTES PARTIDAS CONTENIDAS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTRUCTURA FINANCIERA

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | CANTIDAD ASIGNADA  (PESOS) |
| GASTO CORRIENTE | $148,781,000.00 |

***INDICADOR 1:***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *FORMA DE MEDICION* | *META 2019* | | *PROG. TRIMESTRAL* | | | | *OBSERVACIONES* |
| *UNIDAD DE MEDIDA* | *CANTIDAD* | *1ER.* | *2DO.* | *3ER.* | *4TO.* |
| *PRESUPUESTO EJERCIDO/PRESUPUESTO ANUAL* | *PRESUPUESTO* | *100%* | *25%* | *25%* | *25%* | *25%* |  |

CATEGORIAS Y ELEMENTOS PROGRAMATICOS

***FUNCION:*** *ADMINISTRACION DE LA HACIENDA PUBLICA MUNICIPAL*

***SUBFUNCION:*** *CONTROLAR Y EVALUAR LAS FINANZAS Y LA GESTION PUBLICA*

***PROGRAMA:*** *01 FISCALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA*

***SUBPROGRAMA:*** *01 AUDITORIAS GUBERNAMENTALES*

**PROYECTO INSTITUCIONAL:** 1. CONTABILIDAD MUNICIPAL

**OBJETIVO:** LOGRAR UN ADECUADO CONTROL EN LOS INGRESOS Y EGRESOS CON APEGO A LAS NORMAS Y LINEAMIENTOS, QUE PERMITA AL MUNICIPIO ESTAR EN CONDICIONES DE ATENDER LAS AUDITORIAS GUBERNAMENTALES

**ACCION(ES):** APLICAR Y PROMOVER UN ESTRICTO CONTROL EN LOS INGRESOS Y EGRESOS, ASI COMO LA DEBIDA JUSTIFICACION DE LOS MISMOS

ESTRUCTURA FINANCIERA

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | CANTIDAD ASIGNADA  (PESOS) |
|  | $ |

***INDICADOR 1:***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *FORMA DE MEDICION* | *META 2019* | | *PROG. TRIMESTRAL* | | | | *OBSERVACIONES* |
| *UNIDAD DE MEDIDA* | *CANTIDAD* | *1ER.* | *2DO.* | *3ER.* | *4TO.* |
| *RESULTADO DEL SEVAC* | *REGISTRO DE INGRESOS Y EGRESOS* | *100%* |  |  |  |  |  |

CATEGORIAS Y ELEMENTOS PROGRAMATICOS

***FUNCION:*** *ADMINISTRACION DE LA HACIENDA PUBLICA*

***SUBFUNCION:*** *CONTROLAR Y EVALUAR LAS FINANZAS Y LA GESTION PUBLICA*

***PROGRAMA:*** *FISCALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA*

***SUBPROGRAMA:*** *FISCALIZACION DE LA ASECAM*

**PROYECTO INSTITUCIONAL:** 5. ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES

**OBJETIVO:** LOGRAR UN ADECUADO CONTROL EN LOS INGRESOS Y EGRESOS CON APEGO A LAS NORMAS Y LINEAMIENTOS, REMITIENDO EN TIEMPO Y FORMA LOS CORTES MENSUALES Y LA CUENTA PUBLICA ANUAL A LA ASECAM, LO CUAL PERMITA AL MUNICIPIO ESTAR EN CONDICIONES DE ATENDER LOS PROCESOS DE FISCALIZACION

**ACCION(ES):** APLICAR Y PROMOVER UN ESTRICTO CONTROL EN LOS INGRESOS Y EGRESOS, ASI COMO LA DEBIDA JUSTIFICACION DE LOS MISMOS.

ESTRUCTURA FINANCIERA

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | CANTIDAD ASIGNADA  (PESOS) |
|  | $ |

***INDICADOR 1:***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *FORMA DE MEDICION* | *META 2019* | | *PROG. TRIMESTRAL* | | | | *OBSERVACIONES* |
| *UNIDAD DE MEDIDA* | *CANTIDAD* | *1ER.* | *2DO.* | *3ER.* | *4TO.* |
| *REGISTRO ACTUALIZADO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS* | *REGISTRO DE INGRESOS Y EGRESO* | *100%* |  |  |  |  |  |

CATEGORIAS Y ELEMENTOS PROGRAMATICOS

***FUNCION:*** *ADMINISTRACION DE LA HACIENDA PUBLICA*

***SUBFUNCION:*** *PARTICIPACION Y APORTACION DE ESTADOS Y MUNICIPIOS*

***PROGRAMA:*** *PARTICIPACIONES FEDERALES*

***SUBPROGRAMA:*** *FAISM*

**PROYECTO INSTITUCIONAL:** FAISM

**OBJETIVO:** LOGRAR UN ADECUADO CONTROL EN LOS INGRESOS Y EGRESOS CON APEGO A LAS NORMAS Y LINEAMIENTOS, ESTABLECIDOS EN LA LEY DE COORDINACIÓN FISCAL

**ACCION(ES):** APLICAR Y PROMOVER UN ESTRICTO CONTROL EN INGRESOS Y EGRESOS, ASI COMO LA DEBIDA JUSTIFICACION DE LOS MISMOS CON APEGO A LO ESTABLECIDO EN LA LEY DE COORDINACION FISCAL

ESTRUCTURA FINANCIERA

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | CANTIDAD ASIGNADA  (PESOS) |
| FAISM | $29,000,000.00 |

***INDICADOR 1:***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *FORMA DE MEDICION* | *META 2019* | | *PROG. TRIMESTRAL* | | | | *OBSERVACIONES* |
| *UNIDAD DE MEDIDA* | *CANTIDAD* | *1ER.* | *2DO.* | *3ER.* | *4TO.* |
| *REGISTRO ACTUALIZADO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS* | *REGISTRO DE INGRESOS Y EGRESOS* | *100%* |  |  |  |  |  |

CATEGORIAS Y ELEMENTOS PROGRAMATICOS

***FUNCION:*** *ADMINISTRACION DE LA HACIENDA PUBLICA*

***SUBFUNCION:*** *PARTICIPACION Y APORTACION DE ESTADOS Y MUNICIPIOS*

***PROGRAMA:*** *PARTICIPACIONES FEDERALES*

***SUBPROGRAMA:*** *FORTAMUN*

**PROYECTO INSTITUCIONAL:** FORTAMUN

**OBJETIVO:** LOGRAR UN ADECUADO CONTROL EN LOS INGRESOS Y EGRESOS CON APEGO A LAS NORMAS Y LINEAMIENTOS,

ESTABLECIDOS EN LA LEY DE COORDINACION FISCAL.

**ACCION(ES):** APLICAR Y PROMOVER UN ESTRICTO CONTROL EN INGRESOS Y EGRESOS, ASI COMO LA DEBIDA JUSTIFICACION DE LOS MISMOS CON APEGO A LO ESTABLECIDO EN LA LEY DE COORDINACION FISCAL

ESTRUCTURA FINANCIERA

|  |  |
| --- | --- |
| CONCEPTO | CANTIDAD ASIGNADA  (PESOS) |
| FORTAMUN | $19,212,000.00 |

***INDICADOR 1:***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *FORMA DE MEDICION* | *META 2019* | | *PROG. TRIMESTRAL* | | | | *OBSERVACIONES* |
| *UNIDAD DE MEDIDA* | *CANTIDAD* | *1ER.* | *2DO.* | *3ER.* | *4TO.* |
| *REGISTRO ACTUALIZADO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS* | *REGISTRO DE INGRESOS Y EGRESOS* | *100%* |  |  |  |  |  |

***CONTROL Y EVALUACION POR PROYECTO***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***PROYECTO*** | ***CONTROL*** | ***PERIODICIDAD*** | ***REPORTE/RESULTADO*** | ***MEDIDAS CORRECTIVAS*** |
| *PARTICIPACIONES* | *REGISTRO* | *MENSUAL* | *SOLICITAR, RECIBIR Y REGISTRAR OPORTUNAMENTE LOS INGRESOS POR CONCEPTO DE PARTICIPACIONES* |  |
| *INGRESOS PROPIOS* | *REGISTRO* | *DIARIO* | *REGISTRAR OPORTUNA Y EFICIENTEMENTE LOS INGRESOS PROPIOS* |  |
| *GASTO PUBLICO* | *REGISTRO* | *DIARIO* | *PRESUPUESTO EJERCIDO* |  |
| *CONTABILIDAD MUNICIPAL* | *REGISTRO* | *DIARIO* | *CONTROL Y REGISTRO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS* |  |
| *CORTES MENSUALES* | *REGISTRO* | *MENSUAL* | *CONTABILIDAD MENSUAL* |  |
| *FISM* | *REGISTRO* | *DIARIO* | *CONTROL DE LOS INGRESOS Y EGRESOS* |  |
| *FORTAMUN* | *REGISTRO* | *DIARIO* | *CONTROL DE LOS INGRESOS Y EGRESOS* |  |

***PARTIDAS DEL CAPITULO DEL GASTO***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***CAPITULO*** | ***CONCEPTO*** | ***MONTO*** |
| *1000* | *SERVICIOS PERSONALES* | *1,550,000* |
| *2000* | *MATERIALES Y SUMINISTROS* | *350,000* |
| *3000* | *SERVICIOS GENERALES* | *2,400,000* |
| *5000* | *BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES* | *50,000* |
| *8000* | *DEUDA PUBLICA* | *600,000* |
| *TOTAL* |  | *4,950,000* |

ELABORO

\_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_ \_

C.P. LUIS JORGE POOT MOO

TESORERO MUNICIPAL