



AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKÁN
TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKÁN
2021-2024
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL



PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2024							
RAMO	TESORERIA			MISION			
UNIDAD PRESUPUESTAL	004					5.- GOBIERNO TRANSPARENTE Y RENDICION DE CUENTAS	
PROGRAMA	TESORERIA			ODS/AGENDA 2030		16.- PAZ, JUSTICIA E INSTITUCIONES SÓLIDAS	
	OPERATIVO			ESTRATÉGICO		X	INFRAESTRUCTURA X INSTITUCIONAL

ORIGEN DE LOS RECURSOS							
FEDERAL		ESTATAL	X	MUNICIPAL	X	OTROS	
MONTO TOTAL							\$ 3,576,865.40

COMPONENTES	ACTIVIDADES	COSTO PESOS	CALENDARIZACIÓN FINANCIERA				METAS				CALENDARIZACIÓN DE METAS (Unidades de Medida)				OBSERVACIONES
			ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC	U DE M	VALOR INICIAL	ACUMULABLE	CANT.	ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC	
IMPULSAR EL EFICIENTE CONTROL Y OPERACIÓN DE LOS PROGRAMAS DE ATENCIÓN EN MATERIA DE TRÁMITES, RECAUDACIÓN DE IMPUESTOS, DERECHOS, MULTAS Y OTROS TRÁMITES.	PERSONAL CAPACITADO PARA OPERAR LOS PROGRAMAS EXISTENTES.	\$ 214,463.40	\$ 64,600.00	\$ 42,188.00	\$ 71,787.40	\$ 35,888.00	PORCENTAJE	1	6743	6473	1618	1618	1618	1619	
IMPULSAR UN CONTROL Y ACTUALIZACIÓN DEL PADRÓN DE CONTRIBUYENTES.	CENSO DE LOS ESTABLECIMIENTOS, ASÍ COMO DE LOS DOMICILIOS OBLIGADOS A PAGAR IMPUESTOS Y DERECHOS EN EL MUNICIPIO DE HECELCHAKÁN.	\$ 214,463.40	\$ 64,600.00	\$ 42,188.00	\$ 71,787.40	\$ 35,888.00	PORCENTAJE	1	6743	6473	1618	1618	1618	1619	
CONducir LA ELABORACIÓN DE LA LEY DE INGRESOS Y PRESUPUESTO DE EGRESOS.	ELABORAR EN TIEMPO Y FORMA LA LEY DE INGRESOS Y PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA SU APROBACIÓN Y PUBLICACIÓN.	\$ 214,463.40	\$ 64,600.00	\$ 42,188.00	\$ 71,787.40	\$ 35,888.00	PORCENTAJE	1	2	2	0	0	0	2	
DIRIGIR LA CONSTRUCCIÓN DE LOS PROGRAMAS OPERATIVOS ANUALES.	COORDINAR LA CONSTRUCCIÓN DE LOS PROGRAMAS OPERATIVOS ANUALES.	\$ 214,463.40	\$ 64,600.00	\$ 42,188.00	\$ 71,787.40	\$ 35,888.00	PORCENTAJE	1	1	1	0	0	0	1	
LLEVAR A CABO LA CONTABILIDAD Y ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO MUNICIPAL.	REALIZAR LA CONTABILIDAD Y ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO MUNICIPAL.	\$ 214,459.40	\$ 64,600.00	\$ 42,185.00	\$ 71,787.40	\$ 35,887.00	PORCENTAJE	1	12	12	3	3	3	3	
TOTAL COMPONENTE:		\$ 1,072,313.00	\$ 323,000.00	\$ 210,937.00	\$ 358,937.00	\$ 179,439.00	PORCENTAJE	1	13501	12961	3239	3239	3239	3244	
TOTAL DEL PROGRAMA		\$ 1,072,313.00													

PRESUPUESTO ASIGNADO		TRIMESTRE			
CAPITULO	COSTO ANUAL	ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC
1000	\$ 2,504,552.40	\$ 556,567.00	\$ 556,567.00	\$ 556,567.00	\$ 834,851.40
2000	\$ 447,813.00	\$ 155,000.00	\$ 80,937.00	\$ 150,937.00	\$ 60,939.00
3000	\$ 544,500.00	\$ 148,000.00	\$ 110,000.00	\$ 188,000.00	\$ 98,500.00
5000	\$ 80,000.00	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
TOTAL	\$ 3,576,865.40	\$ 879,567.00	\$ 767,504.00	\$ 915,504.00	\$ 1,014,290.40

BENEFICIARIOS					
COMPONENTE	ACTIVIDADES	TIPO DE BENEFICIARIO	POBLACIÓN TOTAL	POBLACIÓN OBJETIVO	META ANUAL
IMPULSAR EL EFICIENTE CONTROL Y OPERACIÓN DE LOS PROGRAMAS DE ATENCIÓN EN MATERIA DE TRÁMITES, RECAUDACIÓN DE IMPUESTOS, DERECHOS, MULTAS Y OTROS TRÁMITES.	PERSONAL CAPACITADO PARA OPERAR LOS PROGRAMAS EXISTENTES.	POBLACION DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKÁN	31,917	POBLACION DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKÁN	100%
IMPULSAR UN CONTROL Y ACTUALIZACIÓN DEL PADRÓN DE CONTRIBUYENTES.	CENSO DE LOS ESTABLECIMIENTOS, ASÍ COMO DE LOS DOMICILIOS OBLIGADOS A PAGAR IMPUESTOS Y DERECHOS EN EL MUNICIPIO DE HECELCHAKÁN.	POBLACION DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKÁN	31,917	POBLACION DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKÁN	100%

CONducir LA ELABORACION DE LA LEY DE INGRESOS Y PRESUPUESTO DE EGRESOS	ELABORAR EN TIEMPO Y FORMA LA LEY DE INGRESOS Y PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA SU APROBACION Y	POBLACION DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKAN	31,917	POBLACION DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKAN	100%	HECELCHAKAN
DIRIGIR LA CONSTRUCCION DE LOS PROGRAMAS OPERATIVOS ANUALES	COORDINAR LA CONSTRUCCION DE LOS PROGRAMAS OPERATIVOS ANUALES	POBLACION DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKAN	31,917	POBLACION DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKAN	100%	HECELCHAKAN
LLEVAR A CABO LA CONTABILIDAD Y ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO MUNICIPAL	REALIZAR LA CONTABILIDAD Y ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO MUNICIPAL	POBLACION DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKAN	31,917	POBLACION DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKAN	100%	HECELCHAKAN
OBSERVACIONES	SUJETO A MODIFICACIONES					
REVISÓ ARQ. CARLOS MANUEL MORENO MOO DIRECTOR GENERAL DE PLANEACION E INNOVACION			ELABORÓ C.P. LUIS JORGE MORENO MOO TESORERO MUNICIPAL			



DIRECCION GENERAL DE
PLANEACION E INNOVACION MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
HECELCHAKAN, CAMPECHE
2021 - 2024



TESORERIA
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
HECELCHAKAN, CAMPECHE
2021 - 2024

363



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN
PRESUPUESTO DE EGRESOS 2024
PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR)



PROGRAMA PRESUPUESTARIO

DEPENDENCIA MUNICIPAL

ODS/AGENDA 2030

MISSION PLANTEADA

TIPO DE PROGRAMA PRESUPUESTARIO

EFICIENCIA EN LA RECAUDACION

Tesorería Municipal

16 Promover Sociedades Justas, Pacíficas e inclusivas.

5. Gobierno transparente y rendición de cuentas

INSTITUCIONAL

MATRIZ DE INDICADORES						ATRIBUTOS DEL INDICADOR			MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	FORMULA	META	UNIDAD DE MEDIDA	TIPO DE INDICADOR	DIMENSION	FRECUENCIA		
FIN	EFICIENTAR LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO, DESDE SU RECAUDACIÓN Y HASTA SU EROGACIÓN, CUMPLIENDO CON LA NORMATIVIDAD EXISTENTE	EQUILIBRIO FINANCIERO EFICIENTADO	INGRESOS TOTALES / GASTOS TOTALES * 100	100%	PORCENTAJE	ESTATEGICO	EFICIENCIA	ANUAL	CUENTA PÚBLICA ANUAL REVISIONES REALIZADAS POR LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO Cuenta Pública Anual Revisiones Realizadas por la Auditoria Superior del Estado	DAR A CONOCER EL ORIGEN Y APLICACIÓN DE LOS RECURSOS PÚBLICOS A LOS DIVERSOS INTERESADOS. EVIDENCIANDO LA TRANSPARENCIA EN EL MANEJO DE LOS MISMOS
PROPOSITO	EJERCICIO EFICIENTE DEL GASTO DEL GASTO Y APEGADO A LAS NORMAS	PORCENTAJE DEL GASTO EFICIENTADO	EGRESOS EJECUTADOS / EGRESOS PRESUPUESTADOS * 100	100%	PORCENTAJE	ESTATEGICO	EFICIENCIA	TRIMESTRAL	INFORMES TRIMESTRALES	DEPARTAMENTO DE INGRESOS Y EGRESOS COMPARAN EL NIVEL DE INGRESO TOTAL EJECUTADO Y EL GASTOS TOTAL EJECUTADO
PROYECTO/ COMPONENTE	INFORMACION CONTABLE REVISADA Y VALORADA	PORCENTAJE DE INFORMACION REVISADA Y VALORADA	TOTAL DE INFORMES EMITIDOS/NÚMERO DE INFORMES A GENERAR*100	100%	PORCENTAJE	ESTATEGICO	EFICIENCIA	TRIMESTRAL	INFORMES TRIMESTRALES	APLICACIÓN OPORTUNA Y ADECUADA DE CONTROLES EN EL REGISTRO Y ARCHIVO DE INFORMACION Y DOCUMENTACIÓN GENERADA POR AREA CONTABLE
	REGISTRO ADECUADO CONTABLE FINANCIERO Y PRESUPUESTAL	PORCENTAJE DE REGISTROS CONTABLES APROBADOS	TOTAL DE PÓLIZAS APROBADAS/NÚMERO DE PÓLIZAS GENERADAS*100	100%	PORCENTAJE	ESTATEGICO	EFICIENCIA	TRIMESTRAL	INFORMES TRIMESTRALES, ARCHIVO DE PÓLIZAS REVISADOS Y APROBADOS	REGISTRO EN TIEMPO REAL DE LAS OPERACIONES DE LA ENTIDAD EN EL PERIODO POR AREA CONTABLE
ACTIVIDADES	ATENCION DE AUDITORIAS	PORCENTAJE DE AUDITORÍAS ATENDIDAS	NÚMERO DE AUDITORÍAS ATENDIDAS/NÚMERO DE AUDITORIAS APERTURADAS	100%	NUMERO DE AUDITORIAS ATENDIDAS	ESTATEGICO	EFICIENCIA	ANUAL	PROGRAMAS PUBLICADOS DE AUDITORIAS DE LAS ENTIDADES FISCALIZADORAS	ATENCIÓN DE OBSERVACIONES GENERADAS Y SOLVENTACIÓN OPORTUNA POR LAS AREAS
	PAGO DE BIENES Y SERVICIOS	PORCENTAJE DE PAGOS REALIZADOS	NÚMERO DE PAGOS EFECTUADOS/DEUDAS VENCIDA POR PAGAR POR 100	100%	NÚMERO DE PAGOS TOTALES	ESTATEGICO	EFICIENCIA	MENSUAL	INFORMES TRIMESTRALES	ADMINISTRAR LA DEUDA PÚBLICA Y LOS GASTOS DE LAS DEPENDENCIAS Y UNIDADES ADMINISTRATIVAS QUE INTEGRAN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL
	PAGO DE NOMINA	PORCENTAJE DE PAGOS DE NOMINA EFECTUADOS	NÚMERO DE PAGOS EFECTUADOS/NOMINA VENCIDA POR PAGAR POR 100	100%	NUMERO DE PAGO DE NOMINA TOTALES	ESTATEGICO	EFICIENCIA	MENSUAL	INFORMES TRIMESTRALES	CUMPLIR EN TIEMPO Y FORMA CON LAS OBLIGACIONES FISCALES CORRESPONDIENTES DEL MUNICIPIO

362



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKÁN

Ficha del Indicador



EJERCICIO 2024

DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO (PP)

Ramo Administrativo:	Tesorería Municipal
Unidad Responsable del PP:	Tesorería Municipal
Denominación de PP:	EFICIENCIA EN LA RECAUDACION

ALINEACIÓN AL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2021-2024

MISSION del Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024:	5. Gobierno transparente y rendición de cuentas
Objetivo del Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024:	5.1. Coordinar la implementación del control y fortalecimiento de las haciendas municipales
Estrategia del Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024:	5.1.1. Desarrollar un programa de control y fortalecimiento de las haciendas municipales
Linea de Acción del Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024:	5.1.1.1. Impulsar el eficiente control y operación de los programas de atención en materia de tramites, recaudación de impuestos, derechos, multas y otros trámites. 5.1.1.2. Control y actualización del padrón de catastro y de los predios en el Municipio. 5.1.1.3. Impulsar un control y actualización del padrón de contribuyentes. 5.1.1.4. Conducir la elaboración de la ley de ingresos y presupuesto de egresos. 5.1.1.5. Dirigir la construcción de los programas operativos anuales. 5.1.1.6. Llevar a cabo la contabilidad y estados financieros del gobierno municipal

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

Resumen Narrativo: EFICIENTAR LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO, DESDE SU RECAUDACIÓN Y HASTA SU EROGACIÓN, CUMPLIENDO CON LA NORMATIVIDAD EXISTENTE

INDICADOR			
DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR			
Orden en la MIR:	FIN	Nombre del Indicador:	EQUILIBRIO FINANCIERO EFICIENTADO
Dimensión del Indicador:	INSTITUCIONAL	Tipo del Indicador:	ESTRATEGICO
Definición del Indicador:	EFICIENTAR LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO, DESDE SU RECAUDACIÓN Y HASTA SU EROGACIÓN, CUMPLIENDO CON LA NORMATIVIDAD EXISTENTE	Tipo de valor de la Meta:	MEDIR EL GRADO DE EFICIENCIA EN LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS EN RELACIÓN A LA EJECUCIÓN DEL EGRESO
Desagregación Geográfica:	MUNICIPAL	Unidad de Medida:	PORCENTAJE
		Frecuencia de Medición:	ANUAL

CARACTERÍSTICA	CARACTERÍSTICA DEL INDICADOR	JUSTIFICACIÓN
Claridad	10	SE DEFINE DE MANERA CLARA, LA APLICACIÓN DE DICHO INDICADOR.
Relevancia	25	ESTE INDICADOR ES DE GRAN IMPORTANCIA PARA MEDIR LA ESTABILIDAD DE LOS RECURSOS DEL MUNICIPIO DE HECELCHAKÁN.
Economía	10	GENERA EFICIENCIA EN LA EJECUCIÓN DEL GASTO DEL AYUNTAMIENTO.
Monitoreable	25	ESTE INDICADOR ES MONITOREABLE DE ACUERDO A LAS ACTIVIDADES, PLANTEADAS A SEGUIR POR LA DIRECCIÓN.
Adecuado	10	ES APLICABLE EN LA PRACTICA DIARIA DEL AREA, RESPECTO A LA COMPETENCIA DE LA MISMA.
Aporte Marginal	20	APORTA AL INDICADOR GENERAL DE EFICIENCIA , EN EL SERVICIO PÚBLICO MUNICIPAL.

SERIE DE INFORMACIÓN DISPONIBLE

CONTACTO DEL INDICADOR					
Nombre:	C.P. LUIS JORGE	Apellido Paterno:	POOT	Apellido Materno:	MOO
Área:	TESORERIA MUNICIPAL	Puesto:	TESORERO	Correo Electrónico:	luis.j.pm@hotmail.com
Telefono:		Lada		Extensión:	

DETERMINACIÓN DE METAS					
Meta Acumable:	100%	Comportamiento del Indicador:	RELEVANTE	Factibilidad de la Meta:	100%
Justificación de la Factibilidad	MEDIR EL GRADO DE EFICIENCIA EN LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS EN RELACIÓN A LA EJECUCIÓN DEL EGRESO				

364

LINEA BASE

AÑO	Indicador (relativo)	Valor Numerador (Absoluto)	Denominador (universo de cobertura)	Periodo al que corresponde el valor
2023	EQUILIBRIO FINANCIERO EFICIENTADO	INGRESOS TOTALES	GASTOS TOTALES	TRIMESTRAL /ENERO A DICIEMBRE)

JUSTIFICACION LINEA BASE

PARÁMETROS DE SEMAFORIZACIÓN

Tipo de Valor:					
Umbral Verde:	100-90	Umbral Amarillo:	80-60	Umbral Rojo:	50-0

META DEL TRIENIO

AÑO	Indicador (Relativo)	Valor Numerador (Absoluto)	Denominador (universo de cobertura)	Periodo al que corresponde el valor
2024	EQUILIBRIO FINANCIERO EFICIENTADO	INGRESOS TOTALES	GASTOS TOTALES	TRIMESTRAL /ENERO A DICIEMBRE)

METAS CICLO PRESUPUESTARIO

Periodo según frecuencia de medición	Indicador (relativo)	Valor Numerador (Absoluto)	Denominador (universo de cobertura)	Periodo al que corresponde el valor
Periodo 1				enero-marzo
Periodo 2				abril-junio
Periodo 3	EQUILIBRIO FINANCIERO EFICIENTADO	INGRESOS TOTALES	GASTOS TOTALES	julio-septiembre
Periodo 4				octubre-diciembre

CARACTERÍSTICAS DE LAS VARIABLES

Número de variables:	2
Nombre	Descripción de la Variable
PAGO DE BIENES Y SERVICIOS	NUMERO DE VECES QUE SE REALIZAN LOS PAGOS
Medios de Verificación	Unidad de Medida
SUPERVION	Absoluto
Desagregación Geográfica	Frecuencia
OFICINAS DE TESORERIA	Trimestral
Metodo de Recopilación de Datos	Fecha de disponibilidad de la Información
Base de Información generada por la direccion de ingresos	trimestral
Nombre	Descripción de la Variable
PORCENTAJE DE INFORMACION REVISADA Y VALORADA	
Medios de Verificación	Unidad de Medida
INFORMES TRIMESTRALES	NA
Desagregación Geográfica	Frecuencia
OFICINAS DE TESORERIA	TRIMESTRAL
Metodo de Recopilación de Datos	Fecha de disponibilidad de la Información
PAGINA WEB O SITIO OFICIAL ELECTRÓNICO	MES POSTERIOR AL TRIMESTRE

REFERENCIAS ADICIONALES

Referencia Nacional y/o Internacional:	CUENTA PUBLICA MUNICIPAL 2023
Comentario Técnico:	

360

SERIE ESTADISTICA		
Ciclo	Valor	Período
2021	30%	OCTUBRE-DICIEMBRE
2022	100%	ENERO-DICIEMBRE
2023	100%	ENERO-DICIEMBRE
2024	75%	ENERO-SEPTIEMBRE
2024	25%	OCTUBRE-DICIEMBRE

GRÁFICA DE LA SERIE ESTADISTICA



359