



ENERO-MARZO 2010

FINANZAS

ALINEACIÓN PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO	
Eje:	Transparencia y Calidad Gubernamental
Línea Estratégica:	Finanzas municipales
Línea de acción:	Presupuestar y programar los recursos con un enfoque hacia resultados.
Programa:	Gestión con enfoque a resultados
Nombre del Indicador: Fortaleza de Ingresos Propios	Clave: 1TES Tipo: Resultado Usuarios: TES
Objetivo/Propósito: Medir la fortaleza del Municipio de generar ingresos propios, disminuyendo su dependencia de la Federación y/o el Estado.	
Interpretación o Lectura: Porcentaje de mis ingresos propios con respecto al total de Ingresos Recurrentes.	
Variables componentes (VC): IP= Ingresos Propios PF= Participaciones Federales PE= Participaciones Estatales AR33= Aportaciones del Ramo 33	
Variables usuarios (VU): TES= Tesorería	
Unidad de medida de cada VC: Peso	
Fuente de datos: Dirección de Contabilidad	
Fórmula: $(IP / IP + PF + PE + AR33) \times 100$ $(532,307,155 / 532,307,155 + 300,038,779 + 136,340,145) \times 100 = 54.95\%$	
Unidad de medida del resultado: Porcentaje	
Rango de valor: 35% a 70%	
Frecuencia: Trimestral, Acumulado al trimestre que se trate	
GLOSARIO	
Ingresos propios.- Se trata de los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos Municipales.	
Participaciones.- Se trata de las previstas en la Ley de Coordinación Fiscal y/o en las Leyes o Presupuestos Estatales que reciba el Municipio.	
Aportaciones del Ramo 33.- Se trata de las previstas en el Presupuesto de Egresos de la Federación y Ley de Coordinación Fiscal que reciba el Municipio.	



ENERO-MARZO 2010

FINANZAS

ALINEACIÓN PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO	
Eje:	Transparencia y Calidad Gubernamental
Línea Estratégica:	Finanzas municipales
Línea de acción:	Presupuestar y programar los recursos con un enfoque hacia resultados.
Programa:	Gestión con enfoque a resultados
Nombre del Indicador:	Porcentaje de Servicios Personales con respecto al Gasto Corriente.
	Clave: 2TES
	Tipo: Insumo
	Usuarios: TES
Objetivo/Propósito:	Medir el impacto del Gasto Fijo en materia laboral del Municipio con respecto a su gasto corriente total.
Interpretación o Lectura:	Porcentaje del gasto en Servicios Personales de todo mi gasto corriente.
Variables componentes (VC):	GSP= Gasto en Servicios Personales GC= Gasto Corriente
Variables usuarios (VU):	TES= Tesorería
Unidad de medida de cada VC:	Pesos
Fuente de datos:	Dirección de Contabilidad
Fórmula:	$(GSP / GC) \times 100$ $(392,548,987 / 684,927,942) \times 100 = 57.31 \%$
Unidad de medida del resultado:	Porcentaje
Rango de valor:	0 ó más
Frecuencia:	Trimestral, Acumulado al Trimestre que se trate
GLOSARIO	
Gasto en Servicios Personales.- Se trata de todo el gasto de la nomina municipal, incluyendo prestaciones personales y/o sindicales, así como el costo de pensiones y jubilaciones.	
Gasto corriente.- Se trata de todo el gasto operativo y administrativo de todas las dependencias municipales.	



ENERO-MARZO 2010

FINANZAS

ALINEACIÓN PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO	
Eje:	Transparencia y Calidad Gubernamental
Línea Estratégica:	Finanzas municipales
Línea de acción:	Presupuestar y programar los recursos con un enfoque hacia resultados.
Programa:	Gestión con enfoque a resultados
Nombre del Indicador: Comportamiento del Gasto en Servicios Personales con respecto al ejercicio anterior	Clave: 3TES Tipo: Insumo Usuarios: TES
Objetivo/Propósito: Medir el Gasto en Servicios Personales de un ejercicio a otro para analizar su posible crecimiento o bien, para comprobar el resultado de medidas que se puedan estar tomando.	
Interpretación o Lectura: Comportamiento del gasto en Servicios Personales con respecto al año anterior.	
Variables componentes (VC): GSPAA= Gasto en Servicios Personales año actual GSPAN= Gasto en Servicios Personales año anterior	
Variables usuarios (VU): TES= Tesorería	
Unidad de medida de cada VC: Pesos	
Fuente de datos: Dirección de Contabilidad	
Fórmula: $(GSPAA / GSPAN) - 1 \times 100$ $(392,548,987 / 358,002,831) - 1 \times 100 = 9.65 \%$	
Unidad de medida del resultado: Porcentaje	
Rango de valor: 0 o más	
Frecuencia: Trimestral, Acumulado al trimestre que se trate	
GLOSARIO	
Gasto en Servicios Personales.- Se trata de todo el gasto de la nomina municipal, incluyendo prestaciones personales y/o sindicales, así como el costo de pensiones y jubilaciones.	



FINANZAS

ALINEACIÓN PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO				
Eje:	Transparencia y Calidad Gubernamental			
Línea Estratégica:	Finanzas municipales			
Línea de acción:	Presupuestar y programar los recursos con un enfoque hacia resultados.			
Programa:	Gestión con enfoque a resultados			
Nombre del Indicador: Porcentaje de Expedientes de Predial con Rezago	<table border="1"> <tr> <td>Clave: 4TES</td> </tr> <tr> <td>Tipo: Resultado</td> </tr> <tr> <td>Usuarios: TES</td> </tr> </table>	Clave: 4TES	Tipo: Resultado	Usuarios: TES
Clave: 4TES				
Tipo: Resultado				
Usuarios: TES				
Objetivo/Propósito: Medir los expedientes que presenten rezago en el pago del Impuesto Predial.				
Interpretación o Lectura: Porcentaje de Expedientes que presentan rezago en el Impuesto Predial				
Variables componentes (VC): EAA= Expedientes de Predial que solo deben Impuesto del presente año ETPAC= Expedientes totales del padrón catastral				
Variables usuarios (VU): TES= Tesorería				
Unidad de medida de cada VC: Expedientes				
Fuente de datos: Facturación inicial enviada por la Dirección de Catastro al Municipio.				
Fórmula: 1- (EAA / ETPAC) x 100 1 - (212,678 / 376,188) X 100 = 43.46 %				
Unidad de medida del resultado: Porcentaje				
Rango de valor: 0 o más				
Frecuencia: Anual				
GLOSARIO				
Expedientes de Predial que solo deben impuestos del presente año: Todos los expedientes del predial que al inicio del ejercicio no presentan rezago.				



FINANZAS

ALINEACIÓN PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO	
Eje:	Transparencia y Calidad Gubernamental
Línea Estratégica:	Finanzas municipales
Línea de acción:	Presupuestar y programar los recursos con un enfoque hacia resultados.
Programa:	Gestión con enfoque a resultados
Nombre del Indicador: Subsidios otorgados	Clave: 5TES Tipo: Resultado Usuarios: TES
Objetivo/Propósito: Medir los ingresos subsidiados con respecto a los ingresos potenciales a recibir.	
Interpretación o Lectura: Porcentaje de subsidios otorgados con respecto a los ingresos potenciales a recibir.	
Variables componentes (VC): SO= Subsidios otorgados IP= Ingresos propios	
Variables usuarios (VU): TES= Tesorería	
Unidad de medida de cada VC: Pesos	
Fuente de datos: Dirección de Contabilidad Municipal, Sistema de Ingresos Municipal	
Fórmula: $(SO / SO + IP) * 100$ $(87,846,362 / 87,846,362 + 532,307,155) * 100 = 14.17\%$	
Unidad de medida del resultado: Porcentaje	
Rango de valor: 0 o más	
Frecuencia: Trimestral	
GLOSARIO	
Subsidios Otorgados.- Se trata de todos los descuentos, subsidios, condonaciones, o cualquier tipo de disminución de la base al momento del pago de alguna contribución municipal, previstas en la Legislación vigente o en las bases aprobadas por el Ayuntamiento.	
Ingresos propios.- Se trata de los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos Municipales.	



ENERO-MARZO 2010

FINANZAS

ALINEACIÓN PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO				
Eje:	Transparencia y Calidad Gubernamental			
Línea Estratégica:	Finanzas municipales			
Línea de acción:	Presupuestar y programar los recursos con un enfoque hacia resultados.			
Programa:	Gestión con enfoque a resultados			
Nombre del Indicador: Flexibilidad para el pago del Servicio de la Deuda	<table border="1"> <tr> <td>Clave: 6TES</td> </tr> <tr> <td>Tipo: Resultado</td> </tr> <tr> <td>Usuarios: TES</td> </tr> </table>	Clave: 6TES	Tipo: Resultado	Usuarios: TES
Clave: 6TES				
Tipo: Resultado				
Usuarios: TES				
Objetivo/Propósito: Medir los ingresos disponibles para el pago del Servicio de la Deuda				
Interpretación o Lectura: Porcentaje de Ingresos disponibles aplicado al pago del Servicio de la Deuda				
Variables componentes (VC): SD= Servicio de la Deuda IP= Ingresos propios PAR= Participaciones FORTAMUN-DF= GC= Gasto Corriente				
Variables usuarios (VU): TES= Tesorería				
Unidad de medida de cada VC: Pesos				
Fuente de datos: Dirección de Contabilidad				
Fórmula: SD / (IP + PAR+ FORTAMUN-DF - GC) x 100 (59,295,989/(532,307,155+300,038,779+118,854,540-684,927,942) x 100 = 22.27%				
Unidad de medida del resultado: Porcentaje				
Rango de valor: 0 o más				
Frecuencia: Trimestral, Acumulado al trimestre que se trate				
GLOSARIO				
Servicio de la Deuda.- Se trata de los pagos de capital e intereses de la deuda pública, así como del pago al vencimiento de cadenas productivas tomadas antes del 31 de Diciembre del ejercicio anterior y el pago de ADEFAS considerado como deuda.				
Ingresos propios.- Se trata de los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos Municipales.				
Participaciones.- Se trata de las previstas en la Ley de Coordinación Fiscal y/o en las Leyes o Presupuestos Estatales que reciba el Municipio.				
FORTAMUN-DF.- Se trata del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del DF previsto en el Ramo 33 estipulado en el Presupuesto de Egresos de la Federación y en la Ley de Coordinación Fiscal que reciba el Municipio.				