



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	<table border="1"> <tr> <td>Clave:1TES</td> </tr> <tr> <td>Tipo: Resultado</td> </tr> <tr> <td>Usuarios: TES</td> </tr> </table>	Clave: 1TES	Tipo: Resultado	Usuarios: TES
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: $(IP / IP + PF + PE + AR33) \times 100$ $(767,375,709 / 767,375,709 + 572,746,563 + 273,421,949) \times 100 = 47.56\%$				
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.				



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:	Clave: 2TES
Porcentaje de Servicios Personales con respecto al Gasto Corriente.	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) x 100 (755,412,598 / 1,223,919,162) x 100 = 61.72 %	
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.	



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: $(GSPAA / GSPAN) - 1 \times 100$ $(755,412,598 / 699,994,424) - 1 \times 100 = 7.92 \%$	
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:	Adquirir nuevas tecnologías que permitan hacer más eficiente, ágil y transparente la recaudación, incluyendo el cobro de multas.
Programa:	Adquisición de nuevas tecnologías
Nombre del Indicador:	Porcentaje de Expedientes de Predial con Rezago
	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:	Ofrecer estímulos e incentivos fiscales, a los dueños de comercios que se vean afectados directamente por la construcción de una obra vial, a cargo de la administración municipal.
Programa:	Descuentos y condonaciones del predial
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:	$(SO / SO + IP) * 100$ $(30,578,172 / 30,578,172 + 235,068,554) * 100 = 11.51\%$
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.	



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:	Clave: 6TES
Flexibilidad para el pago del Servicio de la Deuda	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 (105,398,089/(767,375,709+572,746+238,458,873-1'223,919,162)x100= 29.72%	
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.	