

Matriz de Indicadores para Resultados

Datos del Programa Presupuestario	
Nombre del Programa Presupuestario	Finanzas Públicas
Alineación al Eje rector del Plan Municipal de Desarrollo	V. Ciudad abierta
Alineación al Objetivo del Plan Municipal de Desarrollo	5.6 Finanzas municipales con impactos sociales
Dependencia	Secretaría de Finanzas y Administración
Beneficiarios	Administración Pública Municipal de Monterrey

Clasificación programática: M. Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional

Clasificación funcional:

1. Gobierno

1.5. Asuntos Financieros y Hacendarios

1.5.2. Asuntos Hacendarios

Objetivos, Indicadores y Metas de la Matriz de Indicadores para Resultados																				
Nivel	Número de		Objetivo / Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Frecuencia de medición	Sentido del indicador	Línea base		Meta anual	Unidad de medida	Semaforización			Medios de verificación	Supuestos	Unidad Administrativa ejecutora
	Componente	Actividad									Valor	Año			Acceptable (verde)	En progreso (amarillo)	En riesgo (rojo)			
Fin			Contribución en el cumplimiento en materia contable y presupuestal de la normativa aplicable que favorezca a una rendición de cuentas gubernamental.	Porcentaje de informes financieros presentados que permitan la rendición de cuentas	De la obligación normativa de presentar informes financieros periódicos el indicador mide su presentación oportuna en base al calendario.	(Informes financieros periódicos presentados / Informes financieros periódicos según calendario) * 100	Estratégico	Eficiencia	Trimestral	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Informes trimestrales presentados y ejecución de las actividades de este componente	Que exista el flujo de información oportuna para realizar los procesos.	Oficina del Secretario
Propósito			Prácticas administrativas adecuadas en el registro contable presupuestal de los ingresos y egresos.	Porcentaje de cierres mensuales realizados conforme al calendario interno oficial	De los meses del ejercicio fiscal este indicador busca medir el cumplimiento del calendario de cierres mensuales establecidos para el ejercicio.	(Cierres contables mensuales realizados de conformidad con el programa / Cierres contables mensuales programados)*100	Estratégico	Eficiencia	Mensual	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Informe mensual elaborado	Que exista el flujo de información oportuna para realizar los procesos.	Dirección de Contabilidad y Cuenta Pública
Componente	1		Registro contable presupuestal oportuno de los ingresos.	Porcentaje de acciones realizadas para el registro contable presupuestal oportuno de los ingresos	Con este indicador se busca medir el registro contable presupuestal oportuno, a través de la revisión oportuna de los cortes de ingresos y capacitaciones al personal operativo.	(Acciones realizadas / Acciones programadas) *100	Gestión	Eficacia	Mensual	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Oficio de la conclusión de los cortes mensuales	Que exista el flujo de información oportuna para realizar los procesos.	Dirección de Ingresos
Actividad	1	1	Procesos eficientes en la revisión en los cortes mensuales del ingreso.	Porcentaje de revisiones de cortes mensuales del ingreso	Este indicador mide la eficiencia en la revisión de los cortes del ingreso mensual para agilizar su registro contable presupuestal.	(Total de cargas de ingresos mensuales realizadas al 5to día hábil / Total de cargas de ingresos) * 100	Gestión	Eficiencia	Mensual	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Registro de corte (correo)	Existencia de los recursos humanos y materiales.	Dirección de Ingresos
Actividad	1	2	Mesas de trabajo y/o capacitación del personal de cajas de cobro de ingresos.	Porcentaje de capacitaciones al recurso humano en cajas de cobro de ingresos	Este indicador mostrará la cantidad de capacitaciones celebradas en el periodo.	(Capacitaciones realizadas / capacitaciones programadas) *100	Gestión	Eficacia	Mensual	Ascendente	-	2023	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Listas de asistencia y evidencia fotográfica	Existe disponibilidad en la programación y participación en las capacitaciones / aprovechamiento de los asistentes	Dirección de Ingresos
Actividad	1	3	Conciliación oportuna de los ingresos por fuente de financiamiento.	Porcentaje de actividades realizadas para la conciliación de los ingresos de acuerdo a la fuente del financiamiento	Del programa de conciliaciones de ingresos por fuente de financiamiento establecidos en el ejercicio fiscal vigente, mide la realización de dichas conciliaciones en virtud de contribuir al correcto registro de los ingresos.	(Conciliación de ingresos por fuente de financiamiento realizadas/Conciliación de ingresos por fuente programadas)*100	Gestión	Eficacia	Trimestral	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Informe de Conciliación	Se realizan los cortes de ingresos de forma oportuna.	Dirección de Planeación Presupuestal
Actividad	1	4	Actualización al personal en el proceso de cobro de Recaudación Inmobiliaria.	Porcentaje de capacitaciones realizadas para la actualización del recurso humano en cobro de recaudación inmobiliaria	Este indicador mostrará la cantidad de actualizaciones celebradas en el periodo respecto a la normatividad aplicable.	(Capacitaciones realizadas / capacitaciones programadas) *100	Gestión	Eficiencia	Semestral	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Listas de asistencia y evidencia fotográfica	Existe disponibilidad en la programación y participación en las actualizaciones / aprovechamiento de los asistentes	Dirección de Recaudación Inmobiliaria

Componente	2		Registro contable presupuestal oportuno de los egresos.	Porcentaje de acciones realizadas para lograr el registro contable presupuestal	Con este indicador se busca medir el registro contable presupuestal oportuno, a través de la revisión de expedientes, autorizaciones presupuestales y recuperación del recurso.	(Acciones realizadas / Acciones programadas) *100	Gestión	Eficiencia	Semestral	Ascendente	-	2023	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Ejecución de las actividades de este componente.	Que exista el flujo de información oportuna para realizar los procesos.	Dirección de Planeación Presupuestal
Actividad	2	1	Proceso eficiente en la revisión del expediente a pago.	Porcentaje de expedientes para pago de contratistas, proveedores y otros revisados	Este indicador mide la cantidad revisada de expedientes de órdenes de pago recibidas.	(Cantidad de órdenes de pago revisadas / Órdenes de pago recibidas) * 100	Gestión	Eficiencia	Mensual	Ascendente	95%	sep-22	90%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Reporte de las ordenes de pago revisadas.	Que exista el flujo de información oportuna para realizar los procesos.	Dirección de Egresos
Actividad	2	2	Seguimiento oportuno de la autorización presupuestal	Porcentaje de revisiones periódicas realizadas de autorizaciones presupuestales	Del programa de revisiones de autorizaciones presupuestales del ejercicio fiscal vigente, mide la realización de éstas para contribuir al adecuado registro presupuestal de los egresos.	(Revisiones de autorización presupuestal ejecutadas/Revisiones de autorización presupuestal programadas en el ejercicio fiscal vigente)*100	Gestión	Eficiencia	Trimestral	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Reporte de revisiones de autorizaciones presupuestales	Todas las áreas entregan la documentación de solicitudes de forma oportuna.	Dirección de Planeación Presupuestal
Actividad	2	3	Proceso eficiente de recuperación de los fondos de afectación específica.	Porcentaje de actividades realizadas para recuperación de fondos	Revisión y recuperación oportuna de fondos de afectación específica.	(Actividades realizadas / Actividades programadas) *100	Gestión	Eficacia	Mensual	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Informe de actividades, oficinas de recuperación de fondos y spei bancario	Que exista el flujo de información oportuna para realizar los procesos.	Dirección de Egresos
Componente	3		Vinculación efectiva entre las dependencias ejecutoras del gasto público realizado.	Porcentaje de acciones realizadas para lograr una vinculación efectiva	Acciones realizadas para lograr el objetivo (capacitaciones, mesas de trabajo y reuniones) de vinculación de las dependencias	(Acciones realizadas / Acciones programadas) *100	Gestión	Eficacia	Semestral	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Ejecución de todas las actividades de este componente	Falta de coordinación entre las áreas involucradas	Oficina del Secretario
Actividad	3	1	Programa de capacitación del personal involucrado en el proceso de ejecución del egreso	Porcentaje de capacitaciones realizadas en materia contable presupuestal	Este indicador mostrará la cantidad de capacitaciones celebradas en el periodo.	(Capacitaciones realizadas / capacitaciones programadas) *100	Gestión	Eficacia	Mensual	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Listas de asistencia y evidencia fotográfica	Existe disponibilidad en la programación y participación en las capacitaciones / aprovechamiento de los asistentes	Dirección de Contabilidad y Cuenta Publica
Actividad	3	2	Actualización oportuna de los procesos administrativos.	Porcentaje de lineamientos y/o procedimientos actualizados	Este indicador mostrará la cantidad de procesos actualizados en el periodo.	(Cantidad de procesos actualizados / Cantidad de procesos programados)*100	Gestión	Eficacia	Anual	Ascendente	-	2023	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Procesos autorizados	Aprobación por parte de la persona titular de la Secretaría.	Oficina del Secretario
Actividad	3	3	Creación de procesos administrativos.	Porcentaje de procesos administrativos creados	Este indicador mostrará la cantidad de procesos creados en el periodo.	(Cantidad de procesos creados / Cantidad de procesos programados)*100	Gestión	Eficacia	Anual	Ascendente	-	2023	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Procesos creados	Aprobación por parte de la persona titular de la Secretaría.	Oficina del Secretario
Actividad	3	4	Programa de mesas de trabajo intermunicipales.	Porcentaje de mesas de trabajo intermunicipales realizadas para la resolución de problemas interno	De las mesas programadas en el semestre este indicador mostrará cuantas se llevaron a cabo durante el periodo.	(Mesas de trabajo realizadas / mesas de trabajo programadas) *100	Gestión	Eficacia	Semestral	Ascendente	100%	sep-22	100%	Porcentaje	>=80%	<80% & >50%	<=50%	Registros de asistencia y minutas	Procesos creados	Oficina del Secretario

C.P. Rafael Serna Sánchez
Secretario de Finanzas y Administración