

FICHA TÉCNICA DE INDICADORES

DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR

CLAVE DEL INDICADOR	NOMBRE DEL INDICADOR	TEMA
GT-020/TM	Tamaño de la Administración	Gobernanza y Transparencia

VINCULACIÓN CON PROGRAMAS	TIPO	DIMENSIÓN	ÁMBITO DE CONTROL
Programa SINDES (Clave 2GA)	Gestión	Eficiencia	Producto

OBJETIVO DEL INDICADOR	INTERPRETACIÓN
Medir la eficiencia en el gasto administrativo con relación al gasto total.	A mayor valor del resultado, un mayor gasto administrativo.

MÉTODO DE CÁLCULO

VARIABLES	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	FUENTE
Gas	Gasto Administrativo semestral	Pesos (\$)	Dirección de Contabilidad
GTM	Gasto Total del Municipio	Pesos (\$)	Dirección de Contabilidad

MÉTODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA DEL RESULTADO
$(Gas/GTM)*100$	Porcentaje de gasto administrativo

FRECUENCIA DE LA MEDICIÓN	DISPONIBILIDAD
Semestral	Décimo día hábil posterior a la fecha de corte.

FECHA DE ELABORACIÓN	FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN
24/07/2009	01/12/2014

DEPENDENCIA O ENTIDAD RESPONSABLE DEL INDICADOR	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE DE DARLE SEGUIMIENTO
Tesorería Municipal	DIRECCION DE CONTABILIDAD

METAS Y VALORES DE REFERENCIA

LINEA BASE (2013)	META 2014	META 2015	META 2016	META 2017	META 2018
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

SERIE ESTADÍSTICA DISPONIBLE	OTROS VALORES DE REFERENCIA	RANGOS DE VALORES	
Años: 2003, 2004, 2005, 2007, 2008; Semestres 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 1er Sem 2014	Programas SINDES rango de valor de 45.33% a 61.02%	MIN	MAX
		54.36%	69.77%

TRANSVERSALIDAD

ENFOQUE DE TRANSVERSALIDAD	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
N/A	N/A	N/A	N/A

GLOSARIO

Gasto administrativo semestral: Recursos que se utilizan para administrar el Gobierno Municipal y facilitar su operación en un semestre. Los rubros a incluir son servicios personales (capítulo 1000, ver nota 1), pago de materiales y suministros (capítulo 2000) y pago de servicios generales (capítulo 3000).
 Gasto Total del municipio: Son todos los gastos administrativos, corrientes y operativos. Se calcula restándole a los egresos totales la inversión.
 Inversión: Erogaciones de recursos monetarios de origen público ejercidos por el gobierno municipal destinados a la construcción, ampliación, mantenimiento y conservación de obras públicas, así como para la adquisición de bienes muebles (maquinaria, equipo, equipo automotor, etc.) e inmuebles (terrenos, edificios, etc.) que incrementan el patrimonio del gobierno y se busca un rendimiento de ellos. Se incluyen inversiones con recursos propios así como de origen estatal y/o federal. No se incluyen inversiones financieras. No se incluye el gasto en programas sociales o de subsidios.

Notas:

- Se incluye la nómina de las áreas o direcciones siguientes, Oficialía Mayor (o similar), Recursos Humanos, Compras o Adquisiciones, Cabildo (incluye Alcalde, Regidores, Síndico y su staff), Contraloría Municipal, Desarrollo Administrativo, Comunicación Social y Finanzas o Tesorería (exceptuando las áreas de recaudación, catastro, cajas y pagos, que son áreas operativas).
- Los datos de Gas y GTM se reportan con corte del 1 de Enero al 30 de Junio y del 1 de Julio al 31 de Diciembre. Este indicador fue tomado del Programa Sistema de Indicadores de Desempeño (SINDES) de ICMA-Latinoamérica.

ELABORÓ	VALIDÓ	AUTORIZÓ
---------	--------	----------

C. Guadalupe de la Cruz Rocha y Madrid
Jefa de Departamento de Registro de Egresos de la Tesorería Municipal

C. Jorge Omar Muñoz Lugo
Director de Contabilidad de la Tesorería Municipal

C. Sergio Moreno Altamirano
Jefe del Departamento de Evaluación del IMPLAN

FICHA TÉCNICA DE INDICADORES

DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR

CLAVE DEL INDICADOR	NOMBRE DEL INDICADOR	TEMA
GT-030/TM	Gasto realizado por fondo revolvente	Gobernanza y Transparencia

VINCULACIÓN CON PROGRAMAS	TIPO	DIMENSIÓN	ÁMBITO DE CONTROL
Programa SINDES (Clave 3GA)	Gestión	Eficacia	Insumo

OBJETIVO DEL INDICADOR	INTERPRETACIÓN
Determinar el porcentaje del monto de compras que se realizan por fondo revolvente.	a mayor valor del resultado, mayor el porcentaje de compras por fondo revolvente.

MÉTODO DE CÁLCULO

VARIABLES	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	FUENTE
MCFR	Monto Total de Operaciones de Compras Realizadas por Fondo Revolvente	Pesos (\$)	Dirección de Egresos y Control Presupuestal
MTC	Monto Total de Compras	Pesos (\$)	SATI y Tesorería Municipal

MÉTODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA DEL RESULTADO
$(MCFR/MTC)*100$	Porcentaje de monto de compras por fondo revolvente.

FRECUENCIA DE LA MEDICIÓN	DISPONIBILIDAD
Semestral	Décimo día hábil posterior a la fecha de corte.

FECHA DE ELABORACIÓN	FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN
01/06/2011	01/12/2014

DEPENDENCIA O ENTIDAD RESPONSABLE DEL INDICADOR	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE DE DARLE SEGUIMIENTO
Tesorería Municipal	DIRECCION DE EGRESOS Y CONTROL PRESUPUESTAL

METAS Y VALORES DE REFERENCIA

LINEA BASE (2013)	META 2014	META 2015	META 2016	META 2017	META 2018
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

SERIE ESTADÍSTICA DISPONIBLE	OTROS VALORES DE REFERENCIA	RANGOS DE VALORES	
Semestres: 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 1er Sem 2014	Programa SINDES rango de valor 1.50% a 6.99%	MIN	MAX
		0.51%	5.34%

TRANSVERSALIDAD

ENFOQUE DE TRANSVERSALIDAD	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
N/A	N/A	N/A	N/A

GLOSARIO

Monto total de compras: Es el recurso económico gastado en compras de productos o servicios. Se incluye todo tipo de compras (licitación, adjudicación, invitación, fondo revolvente).
 Fondo Revolvente: Es una cantidad de dinero en efectivo reembolsable asignada a cada Dependencia/Entidad municipal que sirve para sufragar gastos menores no previsibles, urgentes y que no sean factibles de cubrir mediante la emisión de cheques. También es conocida como caja chica.
 Compras: Son las adquisiciones de servicios o productos que realiza el municipio para satisfacer una necesidad, misma que le permitirá seguir operando o dar un servicio.
 Notas:
 1. Los datos de MCFR y MTC se reportan con corte del 1 de Enero al 30 de Junio y del 1 de Julio al 31 de Diciembre.
 Este indicador fue tomado del Programa Sistema de Indicadores de Desempeño (SINDES) de ICMA-Latinoamérica.

ELABORÓ	VALIDÓ	AUTORIZÓ
---------	--------	----------

C. Oscar Chapa Palomeque Jefe del Departamento de Presupuesto de la Tesorería Municipal	C. Raquel Saucedá Amador Directora de egresos y Control Presupuestal de la Tesorería Municipal	C. Sergio Moreno Altamirano Jefe del Departamento de Evaluación del IMPLAN
--	---	---

FICHA TÉCNICA DE INDICADORES

DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR

CLAVE DEL INDICADOR	NOMBRE DEL INDICADOR	TEMA
GT-132/TM	Liquidez (a mitad y al cierre del Año).	Gobernanza y Transparencia

VINCULACIÓN CON PROGRAMAS	TIPO	DIMENSIÓN	ÁMBITO DE CONTROL
Programa SINDES (Clave 4HP)	Gestión	Eficacia	Insumo

OBJETIVO DEL INDICADOR	INTERPRETACIÓN
Medir el monto de activos líquidos remanentes al 30 de junio y al 31 de diciembre para enfrentar los pasivos de corto plazo.	A mayor valor del resultado, una mayor cobertura de los pasivos de corto plazo.

MÉTODO DE CÁLCULO

VARIABLES	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	FUENTE
ALRD	Activos Líquidos Remanentes	Pesos (\$)	Dirección de Contabilidad
PCP	Pasivos de Corto Plazo	Pesos (\$)	Dirección de Contabilidad

MÉTODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA DEL RESULTADO
$(ALRD/PCP)*100$	Porcentaje de cobertura de los pasivos a corto plazo

FRECUENCIA DE LA MEDICIÓN	DISPONIBILIDAD
Semestral	Décimo día hábil posterior a la fecha de corte.

FECHA DE ELABORACIÓN	FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN
12/07/2010	01/12/2014

DEPENDENCIA O ENTIDAD RESPONSABLE DEL INDICADOR	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE DE DARLE SEGUIMIENTO
Tesorería Municipal	DIRECCION DE CONTABILIDAD

METAS Y VALORES DE REFERENCIA

LINEA BASE (2013)	META 2014	META 2015	META 2016	META 2017	META 2018
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

SERIE ESTADÍSTICA DISPONIBLE	OTROS VALORES DE REFERENCIA	RANGOS DE VALORES	
Años: 2004, 2006, 2007, 2008; Semestres: 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 1er Sem 2014	Programa SINDES rango de valor 98.22% a 740.48%	MIN	MAX
		84.98%	442.34%

TRANSVERSALIDAD

ENFOQUE DE TRANSVERSALIDAD	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
N/A	N/A	N/A	N/A

GLOSARIO

Activos líquidos remanentes: Es el activo en pesos que se encuentra en bancos, inversiones o cajas con corte al 30 de junio y al 31 de diciembre.
Pasivos corto plazo: Son los compromisos a pagar en el mes de julio y enero.
Notas:
1. Cuando se reporta ALRD al 30 de junio se reporta el PCP para el mes de julio.
2. Cuando se reporta ALRD al 31 de diciembre se reporta el PCP para el mes de enero.
Este indicador fue tomado del Programa Sistema de Indicadores de Desempeño (SINDES) de ICMA-Latinoamérica.

ELABORÓ	VALIDÓ	AUTORIZÓ
---------	--------	----------

C. Rogelio Ávila López
Jefe del Departamento de Cuenta Pública
de la Tesorería Municipal

C. Jorge Omar Muñoz Lugo
Director de Contabilidad de la Tesorería
Municipal

C. Sergio Moreno Altamirano
Jefe del Departamento de Evaluación del
IMPLAN

FICHA TÉCNICA DE INDICADORES

DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR

CLAVE DEL INDICADOR	NOMBRE DEL INDICADOR	TEMA
GT-182/TM	Gasto en conceptos contables 2600 y 2900 respecto al capítulo 2000 (materiales y suministros)	Gobernanza y Transparencia

VINCULACIÓN CON PROGRAMAS	TIPO	DIMENSIÓN	ÁMBITO DE CONTROL
Programa SINDES (Clave 28GA)	Gestión	Eficiencia	Producto

OBJETIVO DEL INDICADOR	INTERPRETACIÓN
Conocer la relación porcentual del gasto en los conceptos contables 2600 y 2900 respecto al capítulo 2000 (materiales y suministros).	A mayor valor del resultado, mayor el gasto en los conceptos contables 2600 y 2900.

MÉTODO DE CÁLCULO

VARIABLES	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	FUENTE
G2629	Gasto en conceptos contables 2600 y 2900	Pesos (\$)	Dirección de Contabilidad
G2000	Gasto en capítulo 2000	Pesos (\$)	Dirección de Contabilidad

MÉTODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA DEL RESULTADO
$(G2629/G2000)*100$	Porcentaje gastado en conceptos contables 2600 y 2900

FRECUENCIA DE LA MEDICIÓN	DISPONIBILIDAD
Semestral	Décimo día hábil posterior a la fecha de corte.

FECHA DE ELABORACIÓN	FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN
03/12/2013	01/12/2014

DEPENDENCIA O ENTIDAD RESPONSABLE DEL INDICADOR	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE DE DARLE SEGUIMIENTO
Tesorería Municipal	DEPARTAMENTO DE REGISTRO DE EGRESOS

METAS Y VALORES DE REFERENCIA

LINEA BASE (2013)	META 2014	META 2015	META 2016	META 2017	META 2018
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

SERIE ESTADÍSTICA DISPONIBLE	OTROS VALORES DE REFERENCIA	RANGOS DE VALORES	
Semestres: 2013, 1er Sem 2014	Programas SINDES rango de valor de 0% o más (Indicador nuevo)	MIN	MAX
		54%	67%

TRANSVERSALIDAD

ENFOQUE DE TRANSVERSALIDAD	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
N/A	N/A	N/A	N/A

GLOSARIO

Capítulo 2000 (Materiales y Suministros): Según la CONAC incluye a los siguientes conceptos contables; 2100- materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales; 2200- alimentos y utensilios; 2300- materias primas y materiales de producción y comercialización; 2400- materiales y artículos de construcción y de reparación; 2500- productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio; 2600- combustibles, lubricantes y aditivos; 2700- vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos; 2800- materiales y suministros para seguridad; 2900- herramientas, refacciones y accesorios menores.

Concepto 2600 (Combustibles, Lubricantes y Aditivos): Según la CONAC incluye a los subconceptos; 261- Combustibles, lubricantes y aditivos; 262- Carbón y sus derivados.

Concepto 2900 (Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores): Según la CONAC incluye los subconceptos: 291- Herramientas menores y Refacciones y accesorios menores de: edificios (292); de mobiliario y equipo de administración, educacional y Recreativo (293); de equipo de cómputo y tecnologías de la información (294); de equipo e instrumental médico y de laboratorio (295); de equipo de transporte (296); de equipo de defensa y seguridad (297); de maquinaria y otros equipos (298); de otros bienes muebles (299).

Notas:

1. Este indicador es de nueva creación. Los rangos de valor se determinarán una vez que se cuente con al menos dos periodos de medición disponibles. Este indicador fue tomado del Programa Sistema de Indicadores de Desempeño (SINDES) de ICMA-Latinoamérica.

ELABORÓ	VALIDÓ	AUTORIZÓ
---------	--------	----------

C. Guadalupe de la Cruz Rocha y Madrid Jefa del Departamento de Registro de Egresos de la Tesorería Municipal	C. Jorge Omar Muñoz Lugo Director de Contabilidad de la Tesorería Municipal	C. Sergio Moreno Altamirano Jefe del Departamento de Evaluación del IMPLAN
--	--	---

FICHA TÉCNICA DE INDICADORES

DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR

CLAVE DEL INDICADOR	NOMBRE DEL INDICADOR	TEMA
GT-183/TM	Gasto en concepto contable 3500 respecto al capítulo 3000 (Servicios generales)	Gobernanza y Transparencia

VINCULACIÓN CON PROGRAMAS	TIPO	DIMENSIÓN	ÁMBITO DE CONTROL
Programa SINDES (Clave 29GA)	Gestión	Eficiencia	Producto

OBJETIVO DEL INDICADOR	INTERPRETACIÓN
Conocer la relación porcentual del gasto en el concepto contable 3500 respecto al capítulo 3000 (servicios generales).	A mayor valor del resultado, mayor el gasto en el concepto contable 3500.

MÉTODO DE CÁLCULO

VARIABLES	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	FUENTE
G3500	Gasto en capítulo 3500	Pesos (\$)	Dirección de Contabilidad
G3000	Gasto en capítulo 3000	Pesos (\$)	Dirección de Contabilidad

MÉTODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA DEL RESULTADO
$(G3500/G3000)*100$	Porcentaje gastado en concepto contable 3500.

FRECUENCIA DE LA MEDICIÓN	DISPONIBILIDAD
Semestral	Décimo día hábil posterior a la fecha de corte.

FECHA DE ELABORACIÓN	FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN
03/12/2013	01/12/2014

DEPENDENCIA O ENTIDAD RESPONSABLE DEL INDICADOR	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE DE DARLE SEGUIMIENTO
Tesorería Municipal	DEPARTAMENTO DE REGISTRO DE EGRESOS

METAS Y VALORES DE REFERENCIA

LINEA BASE (2013)	META 2014	META 2015	META 2016	META 2017	META 2018
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

SERIE ESTADÍSTICA DISPONIBLE	OTROS VALORES DE REFERENCIA	RANGOS DE VALORES	
Semestres: 2013, 1er Sem 2014	Programas SINDES rango de valor de 0% o más (Indicador nuevo)	MIN 9%	MAX 20%

TRANSVERSALIDAD

ENFOQUE DE TRANSVERSALIDAD	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
N/A	N/A	N/A	N/A

GLOSARIO

Capítulo 3000 (Servicios Generales): Según la CONAC incluye a los siguientes conceptos contables; 3100- servicios básicos; 3200- servicios de arrendamiento; 3300- servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios; 3400- servicios financieros, bancarios y comerciales; 3500- servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación; 3600- servicios de comunicación social y publicidad; 3700- servicios de traslado y viáticos; 3800- servicios oficiales; 3900- otros servicios generales.

Concepto 3500 (Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación): Según la CONAC incluye los subconceptos: 351- Conservación y mantenimiento menor de inmuebles; 352- Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo; 353- Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnología de la información; 354- Instalación, reparación y mantenimiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio; 355- Reparación y mantenimiento de equipo de transporte; 356- Reparación y mantenimiento de equipo de defensa y seguridad; 357- Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta; 358- Servicios de limpieza y manejo de desechos; 359- Servicios de jardinería y fumigación

- Notas:
 Este indicador es de nueva creación. Los rangos de valor se determinarán una vez que se cuente con al menos dos periodos de medición disponibles.
 Este indicador fue tomado del Programa Sistema de Indicadores de Desempeño (SINDES) de ICMA-Latinoamérica.

ELABORÓ	VALIDÓ	AUTORIZÓ
---------	--------	----------

C. Guadalupe de la Cruz Rocha y Madrid
Jefa del Departamento de Registro de Egresos de la Tesorería Municipal

C. Jorge Omar Muñoz Lugo
Director de Contabilidad de la Tesorería Municipal

C. Sergio Moreno Altamirano
Jefe del Departamento de Evaluación del IMPLAN