



Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) -- Programa Presupuestario 2024

DATOS DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Nombre:	PPs:	Dependencia o Entidad Responsable:	Nombre del titular:
Gestión del gasto público con enfoque de resultados	82	Secretaría de Finanzas	M.I. RICARDO OLIVARES SÁNCHEZ

ALINEACIÓN

Plan Nacional de Desarrollo 2019 - 2024	Plan Estatal de Desarrollo 2022-2027	Tipo de Programa
---	--------------------------------------	------------------

Eje: 3 - Economía	Principio Rector: 1 Hacia una Nueva Gobernanza	Institucional Sustantivo
	Política Pública: 4 Finanzas sanas	
	Estrategia: 1 Implementar en el poder ejecutivo, e impulsar en los otros poderes y órdenes de gobierno, una política responsable de disciplina y austeridad como eje del ejercicio del presupuesto pública.	

Programas Sectoriales

Sector	Obejtivo	Estrategia
2.-Administración	Implementación de una política financiera con disciplina y austeridad, que permita un equilibrio dentro del presupuesto del Estado, logrando un impacto positivo dentro de las finanzas del Estado	Implementar una política del presupuesto público de la administración con disciplina y austeridad financiera, dando seguimiento a la supervisión y control del gasto administrativo, reorientando con fines sociales e inversión productiva.

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA

Finalidad	1 - Gobierno	Función	1.5 - Asuntos Financieros y Hacendarios	Subfunción	1.5.1 - Asuntos Financieros	E - Prestación de Servicios Públicos
------------------	--------------	----------------	---	-------------------	-----------------------------	--------------------------------------

Resultados

Nivel	Objetivos	Indicadores	Medios de Verificación	Supuestos
		Denominación - Método de cálculo - Tipo-Dimensión-Frecuencia - Sentido - Meta Anual		
Fin	Contribuir al saneamiento de las finanzas públicas del Gobierno del Estado mediante el ejercicio del gasto conforme al presupuesto de egresos	Nombre: Situación Financiera del Gobierno del Estado Definición: Mide la Situación Financiera Método: Metodología de la integración de los Estados Financieros Tipo: Impacto Dimensión: Eficacia Frecuencia: Anual Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Sitio web: https://sefin.zacatecas.gob.mx/?pag_e_id=24843#cuentas_publicas	Que la Economía del país contribuya al manejo sostenible de las Finanzas Públicas en el Estado.

Propósito	El Gobierno del Estado mantiene Finanzas Publicas Sanas administrando el Gasto público sin adquisición de Deuda.	Nombre: Medición del Nivel de Endeudamiento Definición: Mide el Nivel de Endeudamiento Método: Metodología de medición del Sistema de Alertas Tipo: Resultados Dimensión: Eficacia Frecuencia: Anual Sentido: Ascendente Unidad de Medida: índice Meta Anual: 60 Línea Base: 60	Sitio web: https://www.disciplinafinanciera.hacienda.gob.mx/es/DISCIPLINA_FINANCIERA/Entidades_Federativas_2023	El aumento de participaciones que permitan llegar a la meta planteada
Componente Responsables: SEFIN Subsecretaría de Egresos	C1 Gasto público con políticas de austeridad y disciplina financiera ejercido	Nombre: Porcentaje de los momentos contables devengado, comprometido y pagado que corresponde aplicar a la SEFIN en el ejercicio del Gasto Público Definición: Mide la eficacia en el proceso del ejercicio del Presupuesto de Egresos Método: (Porcentaje de Presupuesto devengado + porcentaje de presupuesto comprometido + porcentaje de presupuesto pagado/3)*100 Tipo: Producto Dimensión: Eficacia Frecuencia: Semestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Estados Financieros de la Secretaría Área que genera la información: Subsecretaría de Egresos Frecuencia con la que se genera la información: Anual	Los entes públicos se sujetan al ciclo presupuestario
Actividad	C1 A1 Dirección de las funciones y actividades de las unidades administrativas a cargo	Nombre: Porcentaje de cumplimiento del ejercicio del Gasto Definición: Mide los procesos en el ejercicio del Gasto Método: (Procesos realizados / Procesos programados) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficiencia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Estados Financieros de la Secretaría de Finanzas Área que genera la información: Subsecretaría de Egresos Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Los entes públicos registran su información financiera conforme a la normativa aplicable

<p>Componente</p> <p>Responsables:</p> <p>SEFIN</p> <p>Dirección de Egresos</p>	<p>C2</p> <p>Presupuesto de egresos de los programas de operación e inversión ejercido</p>	<p>Nombre: Porcentaje de avance del presupuesto de egresos ejercido</p> <p>Definición: Mide la eficacia del presupuesto ejercido en las entidades</p> <p>Método: (Entidades con presupuesto ejercido / Entidades con presupuesto pendiente de ejercer) * 100</p> <p>Tipo: Producto</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Semestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Reporte acumulado con momentos contables</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Egresos</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Semestral</p>	<p>Que se ejerza en su totalidad el recurso federal o las aportaciones municipales o de terceros.</p>
<p>Actividad</p>	<p>C2</p> <p>A2</p> <p>Recepción, revisión, registro y programación de las erogaciones de los programas de operación y de inversión</p>	<p>Nombre: Porcentaje de eficiencia del presupuesto ejercido</p> <p>Definición: Mide el cumplimiento del presupuesto ejercido de las dependencias</p> <p>Método: (Presupuesto ejercido / presupuesto modificado) * 100</p> <p>Tipo: Proceso</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Trimestral</p> <p>Sentido: Ascendente</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 98</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Reporte acumulado con momentos contables</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Egresos</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral</p>	<p>Trámites que cumplen con la normatividad vigente para realizar y gestionar la programación del pago.</p>
<p>Componente</p> <p>Responsables:</p> <p>SEFIN</p> <p>Dirección de Presupuesto</p>	<p>C3</p> <p>Presupuesto de egresos de proyectos de inversión devengado</p>	<p>Nombre: Porcentaje de avance del presupuesto de egresos devengado</p> <p>Definición: Mide la eficacia del presupuesto devengado en las entidades</p> <p>Método: (Entidades con presupuesto devengado / Entidades con presupuesto pendiente de devengar) * 100</p> <p>Tipo: Producto</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Semestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Reporte acumulado con momentos contables</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Presupuesto</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Semestral</p>	<p>Que exista disponibilidad financiera para hacer frente a los compromisos del estado</p>

Actividad	C3 A3 Recepción, revisión, registro y programación de las erogaciones de los programas de inversión	Nombre: Porcentaje de eficiencia del presupuesto devengado de gasto de inversión Definición: Mide el cumplimiento del presupuesto devengado de las dependencias Método: (Presupuesto devengado del gasto de inversión / presupuesto modificado del gasto de inversión) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Reporte acumulado con momentos contables Área que genera la información: Dirección de Presupuesto Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Que exista disponibilidad financiera para hacer frente a los compromisos del estado.
Componente Responsables: SEFIN Tesorería	C4 Presupuesto de egresos de programas de operación y proyectos de inversión pagado	Nombre: Porcentaje de avance del presupuesto de egresos pagado Definición: Mide la eficacia del presupuesto pagado en las entidades Método: (Presupuesto pagado / presupuesto ejercido de los programas de operación e inversión) * 100 Tipo: Producto Dimensión: Eficacia Frecuencia: Semestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Reporte acumulado con momentos contables Área que genera la información: Tesorería Frecuencia con la que se genera la información: Semestral	Que el presupuesto ingrese de acuerdo a lo programado
Actividad	C4 A4 Ejecución de pagos de los programas de operación e inversión, conforme a la disponibilidad del recurso en las cuentas bancarias	Nombre: Porcentaje de eficiencia del presupuesto pagado Definición: Mide el cumplimiento de pago de los programas de operación y de inversión Método: (Presupuesto pagado / presupuesto ejercido de los programas de operación y de inversión) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Reporte de suficiencia Área que genera la información: Tesorería Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Tener la totalidad de los tramites físicos programados y autorizados para su pago

<p>Componente</p> <p>Responsables:</p> <p>SEFIN</p> <p>Dirección de Proyectos</p>	<p>C5</p> <p>Proyectos de inversión aprobados</p>	<p>Nombre: Porcentaje de proyectos de inversión aprobados</p> <p>Definición: Mide los proyectos de inversión aprobados</p> <p>Método: (Recursos ejercidos en proyectos y programas de inversión / Recursos aprobados en proyectos y programas de inversión) * 100</p> <p>Tipo: Producto</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Semestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Reporte de seguimiento integral de la inversión a programas y proyectos</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Proyectos</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Semestral</p>	<p>Incremento del Presupuesto Federal para programas y proyectos de inversión</p>
<p>Actividad</p>	<p>C5</p> <p>A5</p> <p>Coordinación del seguimiento integral de la inversión estatal y federal, destinada a la ejecución de proyectos de inversión en obra pública y programas</p>	<p>Nombre: Porcentaje de eficiencia de la ejecución de la inversión en proyectos de obra pública</p> <p>Definición: Mide el cumplimiento entre la asignación de recursos aprobados para proyectos de obra pública y los recursos ejecutados</p> <p>Método: (Recursos ejercidos en proyectos y programas de inversión / Recursos aprobados en proyectos y programas de inversión) * 100</p> <p>Tipo: Proceso</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Trimestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Reporte de seguimiento integral de la inversión a programas y proyectos</p> <p>Área que genera la información: Dirección de Proyectos</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral</p>	<p>Proyectos presentados de acuerdo al calendario establecido</p>
<p>Componente</p> <p>Responsables:</p> <p>SEFIN</p> <p>Dirección de atención y seguimiento de auditorías</p>	<p>C6</p> <p>Auditorías sobre actos determinados por los órganos fiscalizadores atendidas</p>	<p>Nombre: Porcentaje de seguimiento a las observaciones determinadas por los órganos fiscalizadores</p> <p>Definición: Mide el seguimiento a las observaciones</p> <p>Método: (Observaciones determinadas / Observaciones solventadas) * 100</p> <p>Tipo: Producto</p> <p>Dimensión: Eficacia</p> <p>Frecuencia: Semestral</p> <p>Sentido: Constante</p> <p>Unidad de Medida: Porcentaje</p> <p>Meta Anual: 100</p> <p>Línea Base: 100</p>	<p>Documento:</p> <p>Nombre del documento: Reporte de observaciones</p> <p>Área que genera la información: Dirección de atención y seguimiento de auditorías</p> <p>Frecuencia con la que se genera la información: Semestral</p>	<p>Que se conozca y se aplique el marco normativo correctamente</p>

Actividad	C6 A6 Atención y seguimiento a las auditorías practicadas por órganos fiscalizadores	Nombre: Porcentaje de auditorías atendidas sin pliegos de observaciones determinados Definición: Mide la atención y seguimiento a las observaciones de las auditorías Método: (Auditorías terminadas sin pliegos de observaciones / Auditorías realizadas) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Reporte interno Área que genera la información: Dirección de atención y seguimiento de auditorías Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Que se cuente con la información solicitada
Componente Responsables: SEFIN Unidad de Análisis Normativo del Gasto	C7 Convenios y contratos apegados a la normativa celebrados o realizados	Nombre: Porcentaje de eficiencia en la gestión normativa del gasto Definición: Mide los documentos cumplan con la normatividad aplicable Método: (Documentos del egreso revisados acorde a la normatividad del gasto / Documentos del egreso recibidos totales) * 100 Tipo: Producto Dimensión: Eficacia Frecuencia: Semestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Registro de documentos Área que genera la información: Unidad de Análisis Normativo del Gasto Frecuencia con la que se genera la información: Semestral	Que la normatividad consultada esté actualizada
Actividad	C7 A7 Análisis, revisión, elaboración y resguardo de convenios y contratos acordes a la normativa aplicable	Nombre: Porcentaje de actualización y estudio de la normativa aplicable en materia de egreso Definición: Mide el cumplimiento de las solicitudes y propuestas realizadas Método: (Solicitudes y propuestas realizadas / Solicitudes y propuestas programadas) * 100 Tipo: Proceso Dimensión: Eficacia Frecuencia: Trimestral Sentido: Constante Unidad de Medida: Porcentaje Meta Anual: 100 Línea Base: 100	Documento: Nombre del documento: Registro de documentos Área que genera la información: Unidad de Análisis Normativo del Gasto Frecuencia con la que se genera la información: Trimestral	Que los documentos del egreso estén a acorde a la normativa aplicable