



PABELLÓN DE ARTEAGA

H. AYUNTAMIENTO 2021-2024

Dependencia: Dirección de Finanzas y Administración
Asunto: Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre de 2024.
No. Oficio: 201 /2024

Pabellón de Arteaga, Ags. a 19 de abril de 2024

DIP. JAIME GONZÁLEZ DE LEÓN
PRESIDENTE DE LA COMISIÓN DE VIGILANCIA DEL
H. CONGRESO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
PRESENTE



En cumplimiento con lo establecido en el artículo 27, primer párrafo de la fracción V, de la Constitución Política del Estado de Aguascalientes, los artículos 52 y 53 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al artículo 73 de la Ley de Presupuesto, Gasto Público y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Aguascalientes y sus Municipios, al artículo 15, primer párrafo de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Aguascalientes, el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las Cuentas Públicas, se presenta el Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al Primer Trimestre de 2024, en digital y en físico.

Sin más por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo y desearle el mayor de los éxitos en sus actividades diarias.



OSFAGS
ÓRGANO SUPERIOR
DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

ATENTAMENTE

LIC. HELÍ AZAEL ACERO SOTO
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN



FINANZAS Y
ADMINISTRACIÓN

RECIBIDO

19 ABR. 2024

HORA: 12:30

C.c.p. Lic. Francisco Martín Muñoz Castillo – Auditor Superior del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Aguascalientes.
Ing. Bernardino Flores Valles – Presidente Municipal Pabellón de Arteaga, Aguascalientes. Para conocimiento
Archivo.



INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA

Clave: 006

Ente Fiscalizado: Municipio de Pabellón de Arteaga

Período: 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024

IAGF-1/CAD

INGRESOS													
CUENTA		MES: ENERO		MES: FEBRERO		MES: MARZO		ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
CLAVE	NOMBRE	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA TRIMESTRAL	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA DEL EJERCICIO
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	0%
10	IMPUESTOS	6,070,610	1,034,052	3,679,272	1,034,052	768,520	1,034,052	10,518,401	3,102,155	339%	10,518,401	3,102,155	339%
40	DERECHOS	1,064,031	875,815	1,333,521	875,815	1,040,150	875,815	3,437,702	2,627,445	131%	3,437,702	2,627,445	131%
50	PRODUCTOS	43,907	59,551	52,915	59,551	238,204	59,551	335,026	178,652	188%	335,026	178,652	188%
60	APROVECHAMIENTOS	107,893	157,609	74,491	157,609	105,749	157,609	288,133	472,826	61%	288,133	472,826	61%
70	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	149,004	218	149,004	218		436	298,008	0%	436	298,008	0%
80	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES Y CONVENIOS	21,862,788	18,566,501	21,628,982	18,566,501	19,925,177	18,566,501	63,416,947	55,699,502	114%	63,416,947	55,699,502	114%
90	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	0%
TOTAL		29,149,228	20,842,531	26,769,399	20,842,531	22,078,018	20,693,527	77,996,645	62,378,588	125%	77,996,645	62,378,588	125%

EGRESOS													
EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO													
CUENTA		MES: ENERO		MES: FEBRERO		MES: MARZO		ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
CLAVE	NOMBRE	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA DEL EJERCICIO
1000	SERVICIOS PERSONALES	10,043,654	11,304,149	9,699,850	11,304,149	8,923,922	11,304,149	28,667,426	33,912,448	85%	28,667,426	33,912,448	85%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	464,104	1,550,585	1,041,118	1,550,585	2,236,834	1,550,585	3,742,056	4,651,754	80%	3,742,056	4,651,754	80%
3000	SERVICIOS GENERALES	964,466	2,984,114	3,769,982	2,984,114	1,863,516	2,984,114	6,597,963	8,952,343	74%	6,597,963	8,952,343	74%
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,614,315	3,171,280	2,478,402	3,171,280	4,019,506	3,171,280	9,112,223	9,513,841	96%	9,112,223	9,513,841	96%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	-	343,365	18,988	343,365	39,440	343,365	58,428	1,030,096	6%	58,428	1,030,096	6%
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	1,955,554	1,489,037	1,920,590	1,489,037	5,517,658	1,489,037	9,393,802	4,467,110	210%	9,393,802	4,467,110	210%
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	0%
8000	PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y CONVENIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	0%
9000	DEUDA PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	0%
TOTAL		16,042,093	20,842,531	18,928,929	20,842,531	22,600,876	20,842,531	57,571,898	62,527,592	92%	57,571,898	62,527,592	92%

EGRESOS POR PROGRAMAS													
CUENTA		MES: ENERO		MES: FEBRERO		MES: MARZO		ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
CLAVE	NOMBRE	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA DEL EJERCICIO
1	PABELLÓN CON BIENESTAR Y CALIDAD DE VIDA	2,441,169	3,321,807	3,544,709	3,321,807	3,692,905	3,321,807	9,678,782	9,965,422	97%	9,678,782	9,965,422	97%
2	PABELLÓN SEGURO	3,053,243	5,833,622	4,514,011	5,833,622	4,485,625	5,833,622	12,052,879	17,500,866	69%	12,052,879	17,500,866	69%
3	PABELLÓN CON SERVICIOS PÚBLICOS DE CALIDAD	2,319,055	3,237,733	3,251,757	3,237,733	2,802,177	3,237,733	8,372,989	9,713,200	86%	8,372,989	9,713,200	86%
4	PABELLÓN CON DESARROLLO URBANO Y TERRITORIO SUSTENTABLE Y RESILIENTE	2,346,624	2,143,992	2,665,164	2,143,992	5,953,062	2,143,992	10,964,850	6,431,975	170%	10,964,850	6,431,975	170%
5	PABELLÓN CON DESARROLLO ECONÓMICO, INNOVADOR Y SOSTENIBLE	235,412	915,550	1,035,263	915,550	271,166	915,550	1,541,841	2,746,650	56%	1,541,841	2,746,650	56%
6	PABELLÓN CON UN GOBIERNO EFICIENTE, HONESTO, TRANSPARENTE	5,646,590	5,389,826	3,918,026	5,389,826	5,395,942	5,389,826	14,960,557	16,169,479	93%	14,960,557	16,169,479	93%
TOTAL		16,042,093	20,842,531	18,928,929	20,842,531	22,600,876	20,842,531	57,571,898	62,527,592	92%	57,571,898	62,527,592	92%

ING. BERNARDINO FLORES VALLES
PRESIDENTE MUNICIPAL DE PABELLÓN DE ARTEAGAING. NAYATZEL RODRÍGUEZ VAZQUEZ
SINDICO MUNICIPALLIC. HELI AZAEL ACERO SOTO
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN



INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA

Clave: 006

Ente Fiscalizado: Municipio de Pabellón de Arteaga

Período: 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024

INGRESOS

TOTAL REAL ACUMULADO EN EL EJERCICIO	77,996,645
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	62,378,588
DIFERENCIA	15,618,057

JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA

AL CIERRE DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2024, EL IMPORTE DE INGRESOS RECAUDADO SUPERO AL IMPORTE DE INGRESOS ESTIMADO DEBIDO A LAS ESTRATEGIAS PARA INCENTIVAR EL PAGO.OPORTUNO DE IMPUESTO A LA PROPIEDAD RAIZ, ASI TAMBIÉN HUBO UN INCREMENTO EN LAS APORTACIONES PARA EL FONDO FORTAMUN Y FISM.

EGRESOS

EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

TOTAL EJERCIDO ACUMULADO DEL EJERCICIO	57,571,898
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	62,527,592
DIFERENCIA	- 4,955,694

JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA

AL CIERRE DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2024, SE PRESENTA DIFERENCIA ENTRE EL PRESUPUESTO APROBADO Y EL PRESUPUESTO EJERCIDO, DEBIDO A QUE SE APLICARON ESTRATEGIAS DE AUSTERIDAD EN EL PERIODO.

EGRESOS POR PROGRAMA

TOTAL EJERCIDO ACUMULADO DEL EJERCICIO	57,571,898
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	62,527,592
DIFERENCIA	- 4,955,694

JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA

AL CIERRE DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2024, SE PRESENTA DIFERENCIA ENTRE EL IMPORTE DE LOS PROYECTOS APROBADOS Y EL IMPORTE DE LOS PROYECTOS EJECUTADOS, DEBIDO A QUE SE APLICARON ESTRATEGIAS DE AUSTEDIDAD EN EL PERIODO.

ING. BERNANDINO FLORES VALLES
PRESIDENTE MUNICIPAL DE PABELLÓN DE ARTEAGA

LIC. HELÍ AZAEL ACERO SOTO
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

ING. NAYATZEL RODRÍGUEZ VAZQUEZ
SINDICO MUNICIPAL



ANEXO 13
INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

Clave: 006
Ente Fiscalizado: Municipio de Pabellón de Arteaga
Período: 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024

INDICADORES ESTRATÉGICOS									
Indicador	Descripción	Tipo de Indicador	Dimensión a Medir	Unidad de Medida	Valor de la Meta 2024		Avance		
					Absoluto (1)	Relativo (2)	Programado Meta (3)	Realizado (4)	% de Avance Realizado VS Período (5) = (4) / (3)
Porcentaje de recursos FORTAMUN recibidos por municipios y demarcaciones territoriales de la Ciudad de México	Del monto anual aprobado de FORTAMUN al municipio o demarcación territorial de la Ciudad de México, este indicador muestra el porcentaje de recursos transferidos al municipio o demarcación territorial de la Ciudad de México acumulados al periodo que se reporta.	Gestión	Eficacia	Porcentaje	100.0%	100.0%	25.0%	25.0%	25.0%
Porcentaje de proyectos de contribución directa registrados en la MIDS	Permite conocer la proporción de proyectos clasificados como de contribución directa en el Catálogo FAIS (proyectos de servicios básicos, calidad y espacios de la vivienda, salud, educación y alimentación) respecto del total de proyectos que han sido registrados en la MIDS para su ejecución durante el año. La clasificación de proyectos Directos puede ser consultada en el Catálogo FAIS 2016.	Gestión	Eficacia	Porcentaje	100.0%	100.0%	20.0%	20.0%	20.0%
Porcentaje de proyectos Complementarios registrados en la MIDS	Permite conocer el número de proyectos clasificados como complementarios en el Catálogo FAIS (educación, urbanización, infraestructura productiva, saneamiento) y que han sido registrados en la MIDS para su ejecución durante el año. La clasificación de proyectos Complementarios puede ser consultada en el Catálogo FAIS 2016.	Gestión	Eficacia	Porcentaje	100.0%	100.0%	80.0%	80.0%	80.0%
Porcentaje de otros proyectos registrados en la MIDS	Permite conocer el número de otros proyectos (proyectos PRODIM, proyectos de Gastos Indirectos y Proyectos Especiales) registrados en la MIDS para su ejecución durante el año. La clasificación de proyectos Complementarios puede ser consultada en el Catálogo FAIS 2016. Todo proyecto no considerado en el Catálogo como directo o complementario puede considerarse como proyecto especial.	Gestión	Eficacia	Porcentaje	100.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%
COMENTARIOS DE METAS									

Del monto anual aprobado de FORTAMUN al municipio o demarcación territorial de la Ciudad de México, este indicador muestra el porcentaje de recursos transferidos al municipio o demarcación territorial de la Ciudad de México acumulados al periodo que se reporta.

ING. BERNARDINO FLORES VALLES
PRESIDENTE MUNICIPAL DE PABELLÓN DE ARTEAGA

ING. NAVATZEL RODRIGUEZ VÁZQUEZ
SINDICO MUNICIPAL

LIC. HELI AZAEL ACERO SOTO
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN