



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE COATLAN DEL RIO, MORELOS 2013 – 2015

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2015

TESORERIA MUNICIPAL

Elabora	Autoriza
Lic. Grecia García Ávila Tesorera Municipal	Lic. Juan Francisco Sánchez Estrada Presidente Municipal Constitucional

Septiembre, 2014

El presente Programa Operativo Anual, se formuló con fundamento en el artículo 119, fracción III de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos; artículo 7, 24, 26, 33 y 34 de la Ley Estatal de Planeación y artículos 3, 15, 19, 43 y 46 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público.



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



Contenido

Descripción	Página
I.- Diagnostico del Sector	3
II.- Misión y Visión	6
III.- Resumen General Financiero de la Contraloría.	7
IV.- Proyectos por Unidad Responsable de Gasto	11
V.- Programa de complementación de armonización contable	12
VI.- Programa de Entrega de la tesorería	14



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



I. Diagnóstico del sector

Diagnostico Externo

Con base en los articulo 75, 79, 80, 81 y 82 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Morelos, el tesorero es un miembro propuesto por el presidente municipal, el cual esta facultado para administrar los recursos públicos del Municipio, con el fin de que haya un manejo eficiente y eficaz.

La administración Publica Municipal 2013-2015, esta conformada por diversas direcciones y coordinaciones que manejan recursos económicos, estas, tendrán que estar afianzadas.

Dentro del presente programa operativo anual se presenta las acciones más importantes que tendrán que llevarse a cabo con el fin de llevar en regla todas aquellas actividades que conciernen al cumplimiento de la normatividad con la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico, la Auditoria Superior de Fiscalización y la Comisión Nacional de Armonización contable.



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



Diagnostico Interno

Fortalezas.

- Personal Capacitado.
- Recursos Materiales necesarios para la operatividad del área.
- Espacio Público adecuado para el desarrollo de las actividades del área.
- Iniciativa y entusiasmo laboral del personal adscrito.
- Buena comunicación con cada una de las áreas del Ayuntamiento
- Servicio y atención humana.

Debilidades.

- Falta de personal capacitado en otras áreas del Ayuntamiento
- Falta de comunicación entre las diferentes áreas para el mejor desempeño de sus funciones.
- Falta de Interés en desempeñar sus funciones en las demás áreas del Ayuntamiento

Oportunidades.

- La disponibilidad de los empleados para trabajar.
- Cursos de aprovechamiento y capacitación brindados por las diferentes dependencias estatales y federales.
- La capacitación de los empleados.

Amenazas

- Recortes presupuestarios derivado a pago de laudos por demandas laborales.
- Poca disposición de los trabajadores durante los tiempos electorales.



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



II. Misión y Visión

Misión

El manejo eficiente y eficaz de los recursos públicos procurando siempre el pago oportuno de los trabajadores y proveedores así como llevar al día el soporte de cada uno de los egresos e ingresos efectuados por esta tesorería municipal.

Visión

Lograr que la tesorería municipal sea el área mejor administrada de este Gobierno 2012-2015 para poder brindar a la administración entrante un área ordenada al 100%.



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



III.- Resumen General Financiero de la Tesorería Municipal

Capitulo	Concepto	Partida Genérica	Descripción del Objeto de Gasto	Origen del Recurso
			Recurso	Participaciones
			Importe a Invertir 2014	\$1,105,500.00
1000			Servicios Personales	\$1,020,000.00
	1100		Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$850,000.00
		113	Sueldos base al personal permanente	\$850,000.00
	1200		Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$50,000.00
		121	Honorarios asimilables a salarios	\$50,000.00
	1300		Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$120,000.00
		132	Primas de Vacaciones, Dominical y gratificación de fin de año	\$10,000.00
		133	Horas Extraordinarias	\$10,000.00
		134	Compensaciones	\$100,000.00
2000			Materiales y Suministros	\$40,000.00
	2100		Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$20,000.00
		211	Materiales, Útiles y equipos menores de oficina	\$10,000.00
		212	Materiales y Útiles de impresión y reproducción	\$10,000.00
	2500		Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 0.00



H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



LUGAR DONDE ABUNDAN
 LAS CULEBRAS

		252	Fertilizantes, Pesticidas y otros agroquímicos (Programa de Fertilizante)	\$ 0.00
	2600		Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$20,000.00
		261	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$20,000.00
3000			Servicios Generales	\$30,000.00
	3500		Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$18,000.00
		352	Instalación, Reparación, Mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educativo y recreativo	\$3,000.00
		353	Instalación, reparación y mantenimiento de equipos de cómputo y tecnologías de la información	\$5,000.00
		355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte (Vehículos en Comodatos al Servicio del Ayuntamiento)	\$10,000.00
	3700		Servicios de Traslado y Viáticos	\$12,000.00
		372	Pasajes Terrestres	\$2,000.00
		375	Viáticos en el País	\$10,000.00
4000			Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$0.00
	4300		Subsidios y Subvenciones	\$0.00
			Subsidios a la Producción (Programa de Apoyo con Subsidio Económico para la Adquisición de Semilla Mejorada de Maíz y Sorgo)	\$0.00
5000			Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$15,500.00



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



	5100		Mobiliario y Equipo de Administración	\$12,500.00
		511	Muebles de Oficina y Estantería	\$2,500.00
		515	Equipo de Cómputo y de tecnología de la información	\$10,000.00
	5200		Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo	\$3,000.00
		523	Cámaras Fotográficas y de Video (Compra de 1 Cámara Fotográfica para Verificaciones de Campo y de Proyectos)	\$3,000.00
6000			Inversión Pública	\$0.00
	6300		Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	\$0.00
		632	Ejecución de Proyectos Productivos (Programa Municipal de Proyectos Agropecuario)	\$0.00



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



Información financiera del proyecto (Gasto corriente)					
<i>Programación trimestral de avance financiero (Pesos)</i>					
<i>Rubro</i>	<i>Subtotales</i>	<i>1er. Trimestre</i>	<i>2do. Trimestre</i>	<i>3er. Trimestre</i>	<i>4to. Trimestre</i>
Total	\$ 1,105,500.00	\$ 285,000.00	\$ 280,500.00	\$ 270,000.00	\$ 270,000.00
Federal (Participaciones)	\$ 1,105,500.00	\$ 285,000.00	\$ 280,500.00	\$ 270,000.00	\$ 270,000.00
<i>Servicios personales</i>	\$ 1,020,000.00	\$ 255,000.00	\$ 255,000.00	\$ 255,000.00	\$ 255,000.00
<i>Materiales y suministros</i>	\$ 40,000.00	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00
<i>Servicios generales</i>	\$ 30,000.00	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00
<i>Bienes muebles e inmuebles</i>	\$ 15,500.00	\$ 10,000.00	\$ 5,500.00	\$ 00.00	\$ 00.00
Observaciones					



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



IV. Proyectos por Unidad Responsable de Gasto

<i>Unidad responsable</i>	
<i>Clave presupuestal:</i>	
<i>Nombre:</i>	Tesorería Municipal

<i>Relación de proyectos por Unidad Responsable de gasto</i>						
<i>Proyectos</i>	<i>Gasto corriente y social (pesos)</i>		<i>Inversión (Pesos)</i>			
	<i>Municipal</i>	<i>Federal</i>	<i>Federal</i>		<i>Estatal</i>	<i>Municipal</i>
			<i>Ramo 33</i>	<i>Prog. Fed.</i>		
1. Programa de complementación de armonización contable	\$ 1,020,000.00	0.00	\$0.00	0.00	\$0.00	\$ 1,270,000.00
2. Programa de Entrega de la Tesorería	\$ 85,500.00	0.00	\$0.00	0.00	\$ 0.00	\$ 83,500.00
Total	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$ 0.00	\$ 1,105,500.00
	\$ 1,105,500.00		\$0.00			
	\$ 1,105,500.00					
<i>Observaciones</i>						



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



Proyecto					
Número:	01	Tipo:	(x) institucional () de inversión	Prioridad:	1
Nombre:	Programa de complemento de regularización de Armonización Contable				
Localidad(s):	Municipio de Coatlán del Río				
Población objetivo del proyecto					
Hombres:	150	Mujeres:	150	Total:	300 empleados
Clasificación funcional					
Finalidad:	3. Administración Pública Municipal de Coatlán del Río				
Función:	3.1.- Armonización Contable				
Subfunción:	3.2.1. Armonización contable				
Vinculación con el Plan Municipal de Desarrollo					
Eje rector:	Gobierno Eficiente y Eficaz				
Objetivo:	Brindar un servicio de calidad a la ciudadanía				
Estrategia:	Medir la eficiencia y eficacia de la administración a través de su contabilidad				
Vinculación con el Programa de Mediano Plazo					
Programa:					
Objetivo:					
Características del proyecto					
Objetivo(s):	Lograr una normatividad al 100% con respecto a la nuevas reglas contables				
Estrategia(s):	Complementar los procesos contables a través de procedimientos mas concretos				
Acciones de coordinación con otros órdenes de gobierno.	Solicitar apoyo a la contraloría del estado. Solicitar apoyo a IDEFOMM.				
Acciones de concertación con la sociedad:	Fomentar el trabajo de calidad en los trabajadores del Municipio				
Beneficio social y/o económico:	Dar un servicio de calidad y cuentas claras al municipio.				
Observaciones:					



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015

Tesorería Municipal

Programa Operativo Anual 2015



Rubro	Programación trimestral de avance financiero (Pesos)				
	Subtotales	1er. Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre
Total	\$ 1,005,000.00	\$ 276,250.00	\$ 276,250.00	\$ 276,250.00	\$ 276,250.00
Inversión Municipal	\$ 1,005,000.00	\$ 276,250.00	\$ 276,250.00	\$ 276,250.00	\$ 276,250.00
Observaciones	Recursos invertidos en el programa de complemento de regularización de armonización contable				

Ficha técnica del indicador										
Clave:	PMCR-TM-P01-01	Denominación:	Cumplimiento de las metas institucionales							
Tipo:	<input checked="" type="checkbox"/> Estratégico	Sentido de la medición:	<input checked="" type="checkbox"/> Ascendente	Dimensión:	<input checked="" type="checkbox"/> Eficiencia	Frecuencia de medición:	<input checked="" type="checkbox"/> Mensual	<input type="checkbox"/> Bimestral	<input type="checkbox"/> Trimestral	
	<input type="checkbox"/> De Gestión		<input type="checkbox"/> Descendente		<input type="checkbox"/> Calidad		<input type="checkbox"/> Semestral	<input type="checkbox"/> Anual	<input type="checkbox"/> Otro:	
Interpretación:	Medir el nivel el porcentaje de las metas alcanzadas en cada una de las área del ayuntamiento									
Método de cálculo:			Unidad de medida	Linea base						Meta 2015
<input type="checkbox"/> Valor absoluto	<input type="checkbox"/> Porcentaje	<input type="checkbox"/> Razón o promedio	Porcentaje	2009	2010	2011	2012	2013	2014	100%
<input checked="" type="checkbox"/> Tasa de variación	<input type="checkbox"/> Otro:			95%	80%	30%	40%	60%	70%	
Numero de objetivos-numero de objetivos alcanzados-Objetivos en proceso=metas alcanzadas.										
Programación de la meta 2015										
Primer trimestre			Segundo trimestre			Tercer trimestre		Cuarto trimestre		
60%			70%			80%		100%		
Glosario:										
Fuente de información:			Poas años anteriores							
Observaciones:			La metas alcanzadas se estarán midiendo mensualmente y evaluando trimestralmente.							



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015
Tesorería Municipal
Programa Operativo Anual 2015



Proyecto					
Número:	02	Tipo:	(x) institucional () de inversión	Prioridad:	2
Nombre:	Programa de Entrega de la Tesorería				
Localidad(s):	Municipio de Coatlán del Río				
Población objetivo del proyecto					
Hombres:	150	Mujeres:	150	Total:	3300
Clasificación funcional					
Finalidad:	3. Entregar la administración en tiempo y forma				
Función:	3.1 Que las áreas del ayuntamiento estén preparadas para la entrega recepción..				
Subfunción:	3.1.1. Administrativa				
Vinculación con el Plan Municipal de Desarrollo					
Eje rector:					
Objetivo:					
Estrategia:					
Vinculación con el Programa de Mediano Plazo					
Programa:					
Objetivo:					
Características del proyecto					
Objetivo(s):	Mediante ejercicios del proceso de entrega recepción llevar a cabo un procedimiento claro que agilice la entrega de la administración a los integrantes del gobierno entrante.				
Estrategia(s):	Ejercicios con la áreas del ayuntamiento para la entrega recepción.				
Acciones de coordinación con otros órdenes de gobierno.	Capacitación con el idefomm				
Acciones de concertación con la sociedad:	Implementar un sistema de entrega eficiente en la entrega recepción				
Beneficio social y/o económico:	Una entrega recepción clara y sin vicios				
Observaciones:					

Rubro	Programación trimestral de avance financiero (Pesos)				
	Subtotales	1er. Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre
Total	\$ 85,500.00	\$ 21,375.00	\$ 21,375.00	\$ 21,375.00	\$ 21,375.00
Inversión Municipal	\$ 85,500.00	\$ 21,375.00	\$ 21,375.00	\$ 21,375.00	\$ 21,375.00
Observaciones					



LUGAR DONDE ABUNDAN
LAS CULEBRAS

H. Ayuntamiento Constitucional de Coatlán del Río, Morelos. 2013 - 2015

Tesorería Municipal

Programa Operativo Anual 2015



Ficha técnica del indicador											
Clave:	PMCR-CM-P02-01	Denominación:	Avance en el procedimiento de entrega								
Tipo:	<input checked="" type="checkbox"/> Estratégico <input type="checkbox"/> De Gestión	Sentido de la medición:	<input checked="" type="checkbox"/> Ascendente <input type="checkbox"/> Descendente <input type="checkbox"/> Regular	Dimensión:	<input checked="" type="checkbox"/> Eficiencia <input checked="" type="checkbox"/> Eficacia <input type="checkbox"/> Calidad <input type="checkbox"/> Economía	Frecuencia de medición:	<input type="checkbox"/> Mensual <input type="checkbox"/> Bimestral <input checked="" type="checkbox"/> Trimestral <input type="checkbox"/> Semestral <input type="checkbox"/> Anual <input type="checkbox"/> Otro:				
Interpretación:	Consiste en medir el grado de avance en el proceso en entrega recepción.										
Método de cálculo:				Unidad de medida	Línea base						Meta 2015
					2009	2010	2011	2012	2013	2014	
<input type="checkbox"/> Valor absoluto		<input type="checkbox"/> Porcentaje		<input type="checkbox"/> Razón o promedio							
<input checked="" type="checkbox"/> Tasa de variación		<input type="checkbox"/> Otro:		Porcentaje		90%	0%	0%	90%	0%	0%
Programación de la meta 2015											
Primer trimestre			Segundo trimestre			Tercer trimestre			Cuarto trimestre		
30%			50%			90%			100%		
Glosario:											
Fuente de información:											
Observaciones:											