

Acuse definitivo de presentación de la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2019, a través del sistema *ASEnet Cuenta Pública*

| | |
|---|---|
| Entidad fiscalizable: | Sistema Municipal de Acapulco de Juárez para el Desarrollo Integral de la Familia |
| Ejercicio fiscal: | 2019 |
| Nombre del servidor público: | Ma. de Jesus Mendoza Sanchez |
| Cargo: | Directora General |
| Fecha de presentación para validación: | 15/09/2020 |

Se le tiene por presentada la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2019, integrada por la información cargada en el sistema *ASEnet Cuenta Pública*, misma que se recibe de conformidad con el artículo 13 de la Ley número 468 de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Guerrero, en relación con los Acuerdos del Auditor Superior del Estado de Guerrero, que ordenan modificar los Criterios para la integración y presentación de la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2019, emitidos por la Auditoría Superior del Estado de Guerrero, de fechas 14 de julio de 2020 y 03 de septiembre de 2020, y los Criterios para la integración y presentación de la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2019, aplicables a los Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales del Estado de Guerrero que derivaron de ello, mismos que le fueron notificados y se encuentran publicados en el sitio web oficial de la Auditoría Superior del Estado de Guerrero, ordenándose poner la información referida a disposición de las áreas respectivas para que se proceda en términos de la normatividad aplicable, debiendo servir el presente acuse de recibo a partir de la fecha en que se emitió el respectivo acuse preventivo.

Asimismo se le comunica que esta Auditoría Superior del Estado de Guerrero, con independencia de lo referido en el párrafo que precede, tiene plena facultad de realizar los requerimientos necesarios de documentación, así como visitas domiciliarias, inspecciones, revisiones y demás actos de fiscalización, para constatar la aplicación, manejo, custodia y administración de los recursos públicos que le fueron asignados, lo cual le será solicitado en el momento procesal oportuno, en términos de la normatividad aplicable.

ATENTAMENTE
EL DIRECTOR GENERAL DE ASUNTOS JURÍDICOS



Acuse preventivo bajo reserva de ley, de presentación para validación y aceptación, o en su caso rechazo, de la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2019, a través del sistema *ASEnet Cuenta Pública*

| | |
|---|---|
| Entidad fiscalizable: | Sistema Municipal de Acapulco de Juárez para el Desarrollo Integral de la Familia |
| Ejercicio fiscal: | 2019 |
| Nombre del servidor público: | Ma. de Jesus Mendoza Sanchez |
| Cargo: | Directora General |
| Fecha de presentación para validación: | 14/09/2020 |

Se recibe bajo reserva de ley la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2019 para su validación y aceptación, o en su caso, rechazo.

Se le comunica que la Auditoría Superior del Estado de Guerrero, cuenta con tres días hábiles a partir de esta fecha, para valorar que los formatos cargados en el sistema *ASEnet Cuenta Pública*, se encuentren apegados a lo establecido en los Criterios para la integración y presentación de la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2019, aplicables a los Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales del Estado de Guerrero, que le fueron notificados y se encuentran publicados en el sitio web oficial de la Auditoría Superior del Estado de Guerrero, ello en cumplimiento a lo establecido en el artículo 13 de la Ley número 468 de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Guerrero, en relación con los Acuerdos del Auditor Superior del Estado de Guerrero, que ordenan modificar los Criterios para la integración y presentación de la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2019, emitidos por la Auditoría Superior del Estado de Guerrero, de fechas 14 de julio de 2020 y 03 de septiembre de 2020, en caso afirmativo se le notificará por este medio la aceptación, en caso contrario el rechazo, a través del acuse correspondiente.

Asimismo, se le informa que con el presente acuse preventivo por ningún motivo se tendrá por presentada la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2019, ya que ésta se encuentra sujeta a validación.

ATENTAMENTE

EL DIRECTOR GENERAL DE ASUNTOS JURÍDICOS



Entidad fiscalizable:

Anexo del oficio número (oficio con el que la entidad fiscalizable presente la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2019)

| Estructura de integración de la información | | | | | | | | Información y documentación que se entrega | | | | | | | | |
|---|---|---------|----------------------------------|----------------|--------------------|-------|--------------------|--|----|--------|----------------|-----------|--------------------|--------------------|-------|--------------------|
| Núm. | Concepto | Formato | Impresa, en original -separador- | Medios ópticos | | | | Impresa | | | Medios ópticos | | | | | |
| | | | | Excel | | Pdf | | Legajos | | Folios | | | Nombre del archivo | | | |
| | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | Del | Al | Del | Al | Acumulado | Excel | | Pdf | |
| | | | | | | | | | | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo |
| 4.1. Información General | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1.1. | Integración detallada de recursos recibidos por transferencias, por mes y por fondo. | IG-1 | | CP-1 | 4.1. IG | CP-1 | 4.1.1. IG | | | | | | | | | |
| 4.1.2. | Relación de bienes que componen el patrimonio. | IG-2 | | CP-1 | 4.1. IG | CP-1 | 4.1.2. IG | | | | | | | | | |
| 4.1.3. | Informe de pasivos (obligaciones) contingentes, al cierre del periodo. | IG-3 | | CP-1 | 4.1. IG | CP-1 | 4.1.3. IG | | | | | | | | | |
| 4.1.4. | Oficio mediante el cual se informa el nombre y periodo del Director General o equivalente, Director de Administración o equivalente, Subdirector de Administración y Finanzas o equivalente, Contralor Interno u Órgano Interno de Control, Director de Obra o equivalente, de acuerdo a su estructura orgánica, debiendo presentar copia certificada de los documentos que acrediten el cargo y periodo, asimismo deberán presentar copia de su respectiva identificación oficial; la información relativa al periodo de desempeño deberá cubrir en todos los casos el ejercicio fiscal 2019 en su totalidad. | IG-4 | 4.1.4. IG | | | CP-1 | 4.1.4. IG | | | | | | | | | |
| 4.1.5. | Registros oficiales ante diversas dependencias públicas, debidamente certificadas por el funcionario público facultado del ente (tales como RFC, Registro patronal del ISSSTE, ISSSPEG, IMSS, etcétera), solamente en aquellos casos en que existan cambios o para las entidades de nueva creación. Cuando los entes, realicen cambios de domicilio, denominación o razón social, deberán presentar los avisos correspondientes. | | | | | CP-1 | 4.1.5. IG | | | | | | | | | |
| 4.1.6. | Copia certificada de las actas de sesión del órgano de gobierno, en las que se indique la autorización de lo siguiente: a) Los montos de los presupuestos de ingresos y egresos del ejercicio fiscal que se informa. b) Las modificaciones presupuestales realizadas durante el ejercicio fiscal que se informa (para ampliaciones líquidas y para modificaciones compensadas), deberá mostrar el detalle a nivel de partida específica del gasto y el total general. Se podrá incluir un anexo, debidamente autorizado en todas sus fojas, relacionando el importe total con el acta. c) Las adquisiciones y bajas de bienes. | | 4.1.6. IG | | | CP-1 | 4.1.6. IG | | | | | | | | | |
| 4.2. Información Contable | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.2.1. | Estado de Situación Financiera. | IC-1 | 4.2.1. IC | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.1. IC | | | | | | | | | |
| 4.2.2. | Estado de Actividades. | IC-2 | 4.2.2. IC | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.2. IC | | | | | | | | | |
| 4.2.3. | Estado de Variación en la Hacienda Pública. | IC-3 | 4.2.3. IC | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.3. IC | | | | | | | | | |
| 4.2.4. | Estado de Cambios en la Situación Financiera. | IC-4 | 4.2.4. IC | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.4. IC | | | | | | | | | |
| 4.2.5. | Estado de Flujos de Efectivo. | IC-5 | 4.2.5. IC | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.5. IC | | | | | | | | | |
| 4.2.6. | Estado Analítico del Activo. | IC-6 | 4.2.6. IC | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.6. IC | | | | | | | | | |
| 4.2.7. | Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos. | IC-7 | 4.2.7. IC | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.7. IC | | | | | | | | | |

| Estructura de integración de la información | | | | | | | | Información y documentación que se entrega | | | | | | | | | | |
|---|---|---------------|----------------------------------|----------------|-------------------------------------|-------|--------------------|--|----|--------|----------------|-----------|--------------------|--------------------|-------|--------------------|--|--|
| Núm. | Concepto | Formato | Impresa, en original -separador- | Medios ópticos | | | | Impresa | | | Medios ópticos | | | | | | | |
| | | | | Excel | | Pdf | | Legajos | | Folios | | | Nombre del archivo | | | | | |
| | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | Del | Al | Del | Al | Acumulado | Excel | | Pdf | | | |
| | | | | | | | | | | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | | |
| 4.2.8. | Notas a los Estados Financieros. | IC-8 al IC-24 | 4.2.8. IC | CP-1 | 4.2. IC (excel) 4.2.IC-24 (word) | CP-1 | 4.2.8. IC | | | | | | | | | | | |
| 4.2.9. | Resumen de amortizaciones al capital y pago de intereses derivados del servicio de deuda pública. | IC-25 | | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.9. IC | | | | | | | | | | | |
| 4.2.10. | Apéndice Estadístico de la Deuda Pública, atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. | IC-26 | | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.10. IC | | | | | | | | | | | |
| 4.2.11. | Oficio mediante el cual se informe, bajo protesta de decir verdad, que no se tienen a cargo obligaciones y/o empréstitos, y de igual manera, manifestar en su caso, si no es responsable solidario o garante de otros entes públicos o de cualquier persona física o moral por concepto de obligaciones financieras y/o empréstitos. | IC-27 | | | | CP-1 | 4.2.11. IC | | | | | | | | | | | |
| 4.2.12. | Reporte del ejercicio y destino del gasto federalizado y reintegros. | IC-28 | | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.12. IC | | | | | | | | | | | |
| 4.2.13. | Balanza de comprobación del periodo que se informa, hasta su último nivel de desagregación, mostrando en las columnas de movimientos los datos acumulados de enero a diciembre del ejercicio fiscal que se informa. | | 4.2.13. IC | CP-1 | 4.2. IC | CP-1 | 4.2.13. IC | | | | | | | | | | | |
| 4.3. Información Presupuestaria | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ingresos | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.3.1. | Estado Analítico de Ingresos, del que se derive la presentación en su clasificación económica por rubro de ingresos y por fuente de financiamiento, incluyendo los ingresos excedentes generados. El cual deberán desagregar en clase (tercer nivel) y concepto (cuarto nivel), conforme al clasificador por rubro de ingresos, atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. | IP-1 | 4.3.1. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.1. IP | | | | | | | | | | | |
| 4.3.2. | Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables. | IP-2 | 4.3.2. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.2. IP | | | | | | | | | | | |
| 4.3.3. | Comparativo de ingresos recaudados a nivel de detalle contra el presupuesto de ingresos modificado y análisis de las principales variaciones. Desagregados por cada uno de los diferentes tipos de Ramos Federales, Fondos de Aportaciones y Programas que se manejen. | IP-3 | 4.3.3. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.3. IP | | | | | | | | | | | |
| Egresos | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.3.4. | Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, de acuerdo a su Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto), desde el inicio del ejercicio al cierre del periodo, atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. | IP-4 | 4.3.4. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.4. IP | | | | | | | | | | | |
| 4.3.5. | Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos de acuerdo a su Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto), desde el inicio del ejercicio al cierre del periodo, atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. | IP-5 | 4.3.5. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.5. IP | | | | | | | | | | | |
| 4.3.6. | Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos de acuerdo a su Clasificación Administrativa, por Secretarías y Dependencias o Unidad Administrativa, atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. | IP-6 | 4.3.6. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.6. IP | | | | | | | | | | | |

| Estructura de integración de la información | | | | | | | | Información y documentación que se entrega | | | | | | | | | | |
|---|---|---------|----------------------------------|----------------|--------------------|-------|--------------------|--|----|--------|----------------|-----------|--------------------|--------------------|-------|--------------------|--|--|
| Núm. | Concepto | Formato | Impresa, en original -separador- | Medios ópticos | | | | Impresa | | | Medios ópticos | | | | | | | |
| | | | | Excel | | Pdf | | Legajos | | Folios | | | Nombre del archivo | | | | | |
| | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | Del | Al | Del | Al | Acumulado | Excel | | Pdf | | | |
| | | | | | | | | | | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | | |
| 4.3.7. | Información correspondiente al Endeudamiento Neto, atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. | IP-7 | 4.3.7. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.7. IP | | | | | | | | | | | |
| 4.3.8. | Información correspondiente a Intereses de la Deuda, atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. | IP-8 | 4.3.8. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.8. IP | | | | | | | | | | | |
| 4.3.9. | Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables, atendiendo lo señalado en el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, publicado en el Diario Oficial de fecha 6 de octubre de 2014. | IP-9 | 4.3.9. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.9. IP | | | | | | | | | | | |
| 4.3.10. | Cédula de modificaciones presupuestales del ejercicio a nivel de partida específica del gasto del ejercicio fiscal que se informa, con su respectivo documento de autorización. | IP-10 | 4.3.10. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.10. IP | | | | | | | | | | | |
| 4.3.11. | Comparativo de egresos devengados a nivel de partida específica del gasto contra el presupuesto de egresos modificado y análisis de las principales variaciones. | IP-11 | 4.3.11. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.11. IP | | | | | | | | | | | |
| 4.3.12. | Análisis de las variaciones registradas entre los ingresos y egresos devengados del periodo que se informa, anexando las aclaraciones y/o justificaciones correspondientes. | IP-12 | 4.3.12. IP | CP-1 | 4.3. IP | CP-1 | 4.3.12. IP | | | | | | | | | | | |
| 4.4. Información Programática | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.4.1. | Estados e Informes Programáticos de acuerdo a su clasificación del Gasto por Categoría Programática, atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. | IPG-1 | 4.4.1. IPG | CP-1 | 4.4. IPG | CP-1 | 4.4.1. IPG | | | | | | | | | | | |
| 4.5. Información de Disciplina Financiera | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.5.1. | Estado de Situación Financiera Detallado – LDF. | LDF-1 | | CP-1 | 4.5. LDF | CP-1 | 4.5.1. LDF | | | | | | | | | | | |
| 4.5.2. | Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF. | LDF-2 | | CP-1 | 4.5. LDF | CP-1 | 4.5.2. LDF | | | | | | | | | | | |
| 4.5.3. | Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF. | LDF-3 | | CP-1 | 4.5. LDF | CP-1 | 4.5.3. LDF | | | | | | | | | | | |
| 4.5.4. | Balance Presupuestario - LDF. | LDF-4 | | CP-1 | 4.5. LDF | CP-1 | 4.5.4. LDF | | | | | | | | | | | |
| 4.5.5. | Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF. | LDF-5 | | CP-1 | 4.5. LDF | CP-1 | 4.5.5. LDF | | | | | | | | | | | |
| 4.5.6. | Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos-LDF, conforme a lo siguiente: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.5.6.1. | Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto). | LDF-6 | | CP-1 | 4.5. LDF | CP-1 | 4.5.6.1 LDF | | | | | | | | | | | |
| 4.5.6.2. | Clasificación Administrativa. | LDF-7 | | CP-1 | 4.5. LDF | CP-1 | 4.5.6.2 LDF | | | | | | | | | | | |
| 4.5.6.3. | Clasificación Funcional (Finalidad y Función). | LDF-8 | | CP-1 | 4.5. LDF | CP-1 | 4.5.6.3 LDF | | | | | | | | | | | |
| 4.5.6.4. | Clasificación de Servicios Personales por Categoría. | LDF-9 | | CP-1 | 4.5. LDF | CP-1 | 4.5.6.4 LDF | | | | | | | | | | | |
| 4.5.7. | Guía de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de la Entidades Federativas y Municipios- LDF. | LDF-10 | | CP-1 | 4.5. LDF | CP-1 | 4.5.7. LDF | | | | | | | | | | | |
| 4.6. Información de Obra Pública y Servicios | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Estructura de integración de la información | | | | | | | | Información y documentación que se entrega | | | | | | | | | | | |
|---|---|---------|----------------------------------|----------------|--------------------|-------|--------------------|--|----|--------|----------------|-----------|--------------------|--------------------|-------|--------------------|--|--|--|
| Núm. | Concepto | Formato | Impresa, en original -separador- | Medios ópticos | | | | Impresa | | | Medios ópticos | | | | | | | | |
| | | | | Excel | | Pdf | | Legajos | | Folios | | | Nombre del archivo | | | | | | |
| | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | Del | Al | Del | Al | Acumulado | Excel | | Pdf | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | | | |
| 4.6.1. | Programa de Inversión Anual en obra pública y/o acciones definitivo, al cual deberá adjuntarse la evidencia que sustente las modificaciones al programa original (actas de desistimiento de los beneficiarios, actas o dictámenes técnicos o financieros que sustenten la cancelación de la obra, las cuales deberán ser elaborados por autoridades u órganos competentes). | OP-1 | 4.6.1. OP | CP-2 | 4.6. OP | CP-2 | 4.6.1. OP | | | | | | | | | | | | |
| 4.6.2. | Relación actualizada al cierre del ejercicio fiscal que se informa, de los convenios y/o acuerdos que celebró la entidad fiscalizable con las distintas instancias de Gobierno para la coordinación, asignación y operación de los diferentes fondos y programas de inversión, asimismo se deberá anexar una copia de los respectivos convenios. | OP-2 | | CP-2 | 4.6. OP | CP-2 | 4.6.2. OP | | | | | | | | | | | | |
| 4.6.3. | Reporte de avance físico-financiero de obras y/o acciones al cierre del periodo que se reporta. En este deberán incluir todas y cada una de las obras y acciones contempladas en el programa de inversión, cualquiera que sea el estado de avance físico y financiero; asimismo, es necesario que los montos ejercidos en cada rubro estén conciliados con los registrados en su contabilidad. | OP-3 | 4.6.3. OP | CP-2 | 4.6. OP | CP-2 | 4.6.3. OP | | | | | | | | | | | | |
| 4.6.4. | Relación de contratos de obra pública, adquisiciones, arrendamiento y prestación de servicios relacionados con la mismas, celebrados durante el ejercicio fiscal que se informa; en esta relación se especificará la modalidad de adjudicación de los mismos y se presentará debidamente requisitada con las firmas y sellos de las autoridades que lo elaboran y quienes autorizaron los contratos correspondientes. | OP-4 | 4.6.4. OP | CP-2 | 4.6. OP | CP-2 | 4.6.4. OP | | | | | | | | | | | | |
| 4.6.5. | Programa de ejecución de la obra, calendarizado y desagregado en etapas secuenciales de conceptos y actividades de ejecución, erogaciones, señalando fechas de inicio y terminación de cada una de ellas, con cantidades de trabajo que se ejecutarán semanal o mensual y los importes parciales y el total; además este programa deberá estar debidamente validado con las firmas y sellos de las autoridades que elaboran y autorizan. Este programa deberá presentarse para todas las obras que integran el programa de inversión. | OP-5 | | CP-2 | 4.6. OP | CP-2 | 4.6.5. OP | | | | | | | | | | | | |
| 4.6.6. | Resumen por programa o rubro de inversión, se presentará un resumen por cada tipo de fondo de inversión o programa general administrado por la entidad fiscalizable, según el origen del recurso o fuente de financiamiento. | OP-6 | | CP-2 | 4.6. OP | CP-2 | 4.6.6. OP | | | | | | | | | | | | |
| 4.6.7. | Relación de obras, trabajos y acciones ejecutadas con rendimientos de inversiones y cuentas productivas. | OP-7 | 4.6.7. OP | CP-2 | 4.6. OP | CP-2 | 4.6.7. OP | | | | | | | | | | | | |
| 4.6.8. | Relación de gastos por cada una de las obras en las que se hayan ejercido recursos en el ejercicio reportado. | OP-8 | | CP-2 | 4.6. OP | CP-2 | 4.6.8. OP | | | | | | | | | | | | |
| 4.6.9. | Relación de gastos indirectos debidamente autorizados de obras y/o acciones. | OP-9 | | CP-2 | 4.6. OP | CP-2 | 4.6.9. OP | | | | | | | | | | | | |
| 4.6.10. | Comparativo del presupuesto de egresos autorizado contra los egresos devengados de obra pública y acciones a nivel de detalle y desagregado por cada una de las diferentes fuentes de financiamiento (federales, estatales, municipales y propios) que se manejen, conciliado con la balanza de comprobación del ejercicio fiscal que se informa. | OP-10 | | CP-2 | 4.6. OP | CP-2 | 4.6.10. OP | | | | | | | | | | | | |
| 4.7. Información de Evaluación del Desempeño | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.7.1. | Presupuesto de Ingresos aprobado. | | | CP-3 | 4.7.1. ED | CP-3 | 4.7.1. ED | | | | | | | | | | | | |
| 4.7.2. | Copia certificada del acta de la sesión de su Órgano de Gobierno en la que se autorizan las modificaciones al Presupuesto de Ingresos; con sus respectivos anexos, donde se especifiquen claramente los rubros y montos presupuestales donde hubo incrementos o disminuciones. | | | | | CP-3 | 4.7.2. ED | | | | | | | | | | | | |

| Estructura de integración de la información | | | | | | | | Información y documentación que se entrega | | | | | | | | | |
|---|---|---------|----------------------------------|----------------|--------------------|-------|--------------------|--|--------------------|-------|--------------------|-----------|--------------------|--------------------|-------|-----|--|
| Núm. | Concepto | Formato | Impresa, en original -separador- | Medios ópticos | | | | Legajos | | | Folios | | Medios ópticos | | | | |
| | | | | Excel | | Pdf | | Del | Al | Del | Al | Acumulado | Nombre del archivo | | Excel | Pdf | |
| | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | | | | | | disco | nombre del archivo | | | |
| | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | | | | |
| 4.7.3. | Estado Analítico de Ingresos, del que se derive la presentación en su clasificación económica por rubro de ingresos y por fuente de financiamiento, incluyendo los ingresos excedentes generados. El cual deberá desagregar en clase (tercer nivel) y concepto (cuarto nivel), conforme al clasificador por rubro de ingresos, atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. | IP-1 | | CP-3 | 4.7. ED | CP-3 | 4.7.3. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.4. | Presupuesto de Egresos aprobado. | | | CP-3 | 4.7.4. ED | CP-3 | 4.7.4. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.5. | Copia certificada del acta de la sesión de su Órgano de Gobierno en la que se autorizan las modificaciones al Presupuesto de Egresos; con sus respectivos anexos, donde se especifiquen claramente los rubros y montos presupuestales donde hubo incrementos o disminuciones. | | | | | CP-3 | 4.7.5. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.6. | Presupuesto basado en Resultados (PbR), resultado de haber desarrollado la Metodología del Marco Lógico, considerando como referencia los siguientes documentos: Guía para el diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados y Manual para el Diseño y Construcción de Indicadores, publicados por la SHCP y CONEVAL, respectivamente. | | | CP-3 | 4.7.6. ED | CP-3 | 4.7.6. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.7. | Programa Operativo Anual (POA) autorizado, observando lo siguiente: a) El Programa Operativo Anual (POA) de los Órganos Autónomos deberá elaborarse conforme a los documentos y lineamientos emitidos por la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado, así como los aspectos incluidos en los artículos 28, 29, 30, 31, 32, 34, 35 y 36 de la Ley Número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero. b) El Programa Operativo Anual (POA) de las Entidades Paraestatales deberá reunir los requisitos señalados en los artículos 29, 31, 35 y 36 de la Ley Número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero. c) El Programa Operativo Anual (POA) de las Entidades Paramunicipales deberá reunir los requisitos señalados en los artículos 29, 31, 35 y 36 de la Ley Número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero; en el caso de los organismos administradores de agua, deberá ser congruente con el Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento señalado en el artículo 22 de la Ley de Aguas para el Estado Libre y Soberano de Guerrero número 574. | | | CP-3 | 4.7.7. ED | CP-3 | 4.7.7. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.8. | En el caso de haber tenido modificación en el Programa Operativo Anual (POA) del ejercicio fiscal que se informa; presentar copia certificada del acta de su Órgano de Gobierno en la que se autoriza, con sus anexos. Indicando su número de referencia, metas, obras, acciones y/o actividades institucionales que se incrementaron o disminuyeron. | | | | | CP-3 | 4.7.8. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.9. | Reporte de avance del Programa Operativo Anual (POA) del ejercicio fiscal que se informa, por programa, incluyendo las actividades de todas las unidades y/o áreas administrativas de la estructura orgánica de la entidad fiscalizable que intervienen. | | | CP-3 | 4.7.9. ED | CP-3 | 4.7.9. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.10. | Matriz de Indicadores para Resultados (MIR); elaborada conforme a la Metodología del Marco Lógico y tomando como referencia lo establecido en la "Guía para el diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)", la cual se encuentra disponible en las páginas de internet de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y del Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (CONEVAL), para lo cual deberán anexar: | | | CP-3 | 4.7. ED | CP-3 | 4.7.10. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.10.1. | Árboles de problemas. | | | | | CP-3 | 4.7.10.1. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.10.2. | Árboles de objetivos. | | | | | CP-3 | 4.7.10.2. ED | | | | | | | | | | |

| Estructura de integración de la información | | | | | | | | Información y documentación que se entrega | | | | | | | | | |
|---|---|---------|----------------------------------|----------------|--------------------|-------|--------------------|--|----|--------|----------------|-----------|--------------------|--------------------|-------|--------------------|-------|
| Núm. | Concepto | Formato | Impresa, en original -separador- | Medios ópticos | | | | Impresa | | | Medios ópticos | | | | | | |
| | | | | Excel | | Pdf | | Legajos | | Folios | | | Nombre del archivo | | | | |
| | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | Del | Al | Del | Al | Acumulado | Excel | | Pdf | | |
| | | | | | | | | | | | | | disco | nombre del archivo | disco | nombre del archivo | disco |
| 4.7.11. | Indicadores de resultados estratégicos y de gestión diseñados y utilizados por el ente fiscalizable en el periodo de enero a diciembre del ejercicio fiscal que se informa, vinculados con la MIR, PbR y POA. a) Se presentarán indicadores de resultados estratégicos y de gestión, de acuerdo a lo establecido en Ley General de Contabilidad Gubernamental, y a los Lineamientos para la Construcción y Diseño de Indicadores de Desempeño mediante la Metodología del Marco Lógico (MML) y Lineamientos para medir los avances físico-financieros. | | | CP-3 | 4.7.11. ED | CP-3 | 4.7.11. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.12. | Fichas técnicas de los indicadores. | | | CP-3 | 4.7.12. ED | CP-3 | 4.7.12. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.13. | Programas presupuestarios autorizados para el ejercicio fiscal que se informa. | ED-1 | | CP-3 | 4.7. ED | CP-3 | 4.7.13. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.14. | Acciones implementadas por la Instancia Técnica de Evaluación, con evidencia documental de lo siguiente: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.7.14.1. | Programa anual de evaluaciones en el que se especifique el número y tipo de evaluaciones a realizar en el ejercicio fiscal que se reporta. | | | CP-4 | 4.7.14.1. ED | CP-4 | 4.7. 14.1. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.14.2. | Resumen ejecutivo en el que se describan los principales hallazgos y recomendaciones del evaluador; así como el seguimiento a la atención de las recomendaciones que se emitan derivado de las evaluaciones correspondientes. | | | CP-3 | 4.7.14.2. ED | CP-3 | 4.7. 14.2. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.14.3. | Publicación en su página de internet oficial a más tardar el último día hábil de abril de su programa anual de evaluaciones, así como las metodologías e indicadores de desempeño. | | | CP-3 | 4.7.14.3. ED | CP-3 | 4.7. 14.3. ED | | | | | | | | | | |
| 4.7.14.4. | Publicación en su página de internet oficial, de los resultados de las evaluaciones y de las personas que las realizaron, a más tardar a los 30 días posteriores de la conclusión. | | | CP-3 | 4.7.14.4. ED | CP-3 | 4.7. 14.4. ED | | | | | | | | | | |

Elaboró:

Revisó:

Visto bueno:

Autorizó:

Notas:

1. La presente cédula deberá entregarse de manera impresa, debidamente requisitada, como anexo del oficio con el que se presente la Cuenta Pública del ejercicio fiscal que se informa.
2. Las columnas incluidas en el apartado "Estructura de integración de la información" se refieren a la forma en la que se requiere sea entregada la información.
3. Las columnas del apartado "Información y documentación que se entrega", deben ser complementadas por la entidad fiscalizable y se refieren a la forma en la que la información es presentada ante la Auditoría Superior del Estado de Guerrero.
4. Los separadores, discos y archivos que se entregan deben llamarse de la forma que se requieren.
5. Se podrá repetir el número de legajo tantas veces sea necesario, según corresponda a la ubicación de la información.