



EL LLANO  
H. AYUNTAMIENTO

# ACUSE:

OFICIO: No 213-TP/PM/2023

**ASUNTO:** Informe de Avance de Gestión Financiera.

Aguascalientes, Ags., a 20 de Octubre de 2023.

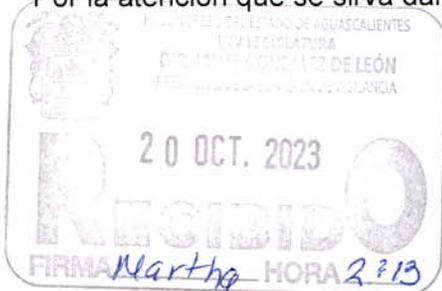
**C.P. JAIME GONZÁLEZ DE LEÓN**  
**PRESIDENTE DE LA COMISIÓN DE**  
**VIGILANCIA DEL H. CONGRESO DEL ESTADO**  
**DE AGUASCALIENTES.**  
**P R E S E N T E.**

Conforme a los artículos 27 fracción V último párrafo de la Constitución del Estado de Aguascalientes, 15 segundo párrafo, 17 y 18 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Aguascalientes y al Lineamiento Técnico para la Integración del Informe de Avance de Gestión Financiera publicado en el Periódico Oficial del Estado de Aguascalientes tercera sección del 11 de noviembre de 2013 y la modificación al Lineamiento Técnico para la Integración del Informe de Avance de Gestión Financiera, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Aguascalientes el 10 de febrero de 2014, remito a usted de manera impresa, la siguiente información:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos;
- II. El avance del cumplimiento de los planes con sus programas, metas y objetivos con base en los indicadores estratégicos aprobados en el respectivo presupuesto;
- III. Los procesos concluidos;
- IV. La evaluación y, en su caso, reformulación de los programas

Lo anterior, correspondiente al TERCER TRIMESTRE del año 2023, en los anexos señalados del 11 al 13.

Por la atención que se sirva dar al presente, le reitero la seguridad de mi distinguida consideración.



**ATENTAMENTE**  
**C. CEZAR PEDROZA ORTEGA.**

**PRESIDENTE MUNICIPAL**



**PRESIDENCIA MUNICIPAL**  
**DE EL LLANO, AGS**

c.c.p. Archivo

INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA

Clave: 11

Ente Fiscalizado: MUNICIPIO DE EL LLANO, AGS.

Periodo: TERCER TRIMESTRE 2023

INGRESOS													
CUENTA		MES:	JULIO	MES:	AGOSTO	MES:	SEPTIEMBRE	ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
CLAVE	NOMBRE	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA TRIMESTRAL	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA DEL EJERCICIO						
11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	4,018.00	4,452.17	3,731.00	4,452.17	9,731.00	4,452.17	17,480.00	13,356.50	131%	57,264.00	40,069.50	143%
12	IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO	65,561.08	213,634.75	195,358.67	213,634.75	42,711.45	213,634.75	303,631.20	640,904.25	47%	3,410,228.88	1,922,712.75	177%
13	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO	340,312.16	59,488.00	153,539.19	59,488.00	392,856.52	59,488.00	886,707.87	178,464.00	497%	1,461,160.13	535,392.00	273%
17	ACCESORIOS	14,072.23	15,863.42	23,830.63	15,863.42	15,030.68	15,863.42	52,933.54	47,590.25	111%	450,426.86	142,770.75	315%
19	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LA FRACC	792.79	10,906.08	1,138.70	10,906.08	2,035.08	10,906.08	3,966.57	32,718.25	12%	63,023.49	98,154.75	64%
39	CONTRIBUCIONES DE MEJORA	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
43	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	1,013,152.49	698,219.17	758,609.80	698,219.17	747,232.10	698,219.17	2,518,994.39	2,094,657.50	120%	11,602,669.57	6,283,972.50	185%
44	OTROS DERECHOS	25,313.50	1,090.67	24,842.00	1,090.67	23,265.00	1,090.67	73,420.50	3,272.00	2244%	294,664.70	9,816.00	3002%
45	ACCESORIOS	128,652.08	2,498.58	12,018.24	2,498.58	10,319.07	2,498.58	150,989.39	7,495.75	2014%	252,225.54	22,487.25	1122%
49	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LA FRACC	-	7,931.75	-	7,931.75	-	7,931.75	-	23,795.25	0%	-	71,385.75	0%
51	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	12,497.12	12,725.58	10,226.77	12,725.58	12,050.57	12,725.58	34,774.46	38,176.75	91%	98,552.86	114,530.25	86%
61	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	207,516.42	119,628.42	212,329.84	119,628.42	86,440.75	119,628.42	506,287.01	358,885.25	141%	1,534,252.19	1,076,655.75	143%
69	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LA FRACC	2,253.33	2,253.33	-	2,253.33	-	2,253.33	-	6,760.00	0%	-	20,280.00	0%
79	OTROS INGRESOS	-	750,000.00	-	750,000.00	-	750,000.00	-	2,250,000.00	0%	180,634.00	6,750,000.00	3%
81	PARTICIPACIONES	14,196,473.72	13,238,883.33	12,018,816.00	13,238,883.33	8,383,934.00	13,238,883.33	34,599,223.72	39,716,650.00	87%	102,211,049.43	119,149,950.00	86%
82	APORTACIONES	3,618,568.00	3,277,319.83	3,618,569.00	3,277,319.83	3,618,569.00	3,277,319.83	10,855,706.00	9,831,959.50	110%	32,567,108.00	29,495,878.50	110%
83	CONVENIOS	-	-	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	1,200,000.00	100%	1,200,000.00	1,200,000.00	100%
<b>TOTAL</b>		<b>19,626,929.59</b>	<b>18,414,895.08</b>	<b>17,033,009.84</b>	<b>18,414,895.08</b>	<b>13,344,175.22</b>	<b>18,414,895.08</b>	<b>50,004,114.65</b>	<b>55,244,685.25</b>	<b>91%</b>	<b>155,383,259.65</b>	<b>165,734,055.75</b>	<b>94%</b>

EGRESOS													
EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO													
CUENTA		MES:	JULIO	MES:	AGOSTO	MES:	SEPTIEMBRE	ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
CLAVE	NOMBRE	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA DEL EJERCICIO						
1000	SERVICIOS PERSONALES	6,137,350.84	6,921,069.55	6,289,919.46	6,921,069.55	8,063,674.99	6,921,069.55	20,490,945.29	20,763,208.64	99%	54,921,372.22	62,289,625.92	88%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,523,442.79	2,005,583.87	1,906,916.97	2,005,583.87	2,232,084.41	2,005,583.87	5,662,444.17	6,016,751.60	94%	16,391,020.25	18,050,254.79	91%
3000	SERVICIOS GENERALES	3,047,001.17	3,085,247.42	2,323,598.52	3,085,247.42	4,234,539.30	3,085,247.42	9,605,138.99	9,255,742.26	104%	24,885,972.64	27,767,226.77	90%
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,541,284.30	1,702,807.07	1,238,914.44	1,702,807.07	2,528,129.91	1,702,807.07	5,308,328.65	5,108,421.21	104%	13,749,491.11	15,325,263.62	90%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	56,338.00	1,071,366.77	47,091.00	1,071,366.77	164,807.64	1,071,366.77	268,236.64	3,214,100.30	8%	743,602.26	9,642,300.90	8%
6000	INVERSION PUBLICA	1,954,647.33	3,628,820.42	1,026,256.39	3,628,820.42	6,230,860.90	3,628,820.42	9,211,764.62	10,886,461.25	85%	13,788,021.37	32,659,383.75	42%
<b>TOTAL</b>		<b>14,260,064.43</b>	<b>18,414,895.08</b>	<b>12,832,696.78</b>	<b>18,414,895.08</b>	<b>23,454,097.15</b>	<b>18,414,895.08</b>	<b>50,546,858.36</b>	<b>55,244,685.25</b>	<b>91%</b>	<b>124,479,479.85</b>	<b>165,734,055.75</b>	<b>75%</b>

EGRESOS POR PROGRAMAS													
CUENTA		MES:	JULIO	MES:	AGOSTO	MES:	SEPTIEMBRE	ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
CLAVE	NOMBRE		PRESUPUESTO PROGRAMADO		PRESUPUESTO PROGRAMADO		PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA DEL EJERCICIO
1	GOBIERNO MUNICIPAL	12,305,417.10	14,786,074.67	11,806,440.39	14,786,074.67	17,223,236.25	14,786,074.67	41,335,093.74	44,358,224.00	93%	110,691,458.48	133,074,672.00	83%
3	SERVICIO AL CIUDADANO	1,954,647.33	3,628,820.42	1,026,256.39	3,628,820.42	6,230,860.90	3,628,820.42	9,211,764.62	10,886,461.25	85%	13,788,021.37	32,659,383.75	42%

<b>TOTAL</b>		<b>14,260,064.43</b>	<b>18,414,895.08</b>	<b>12,832,696.78</b>	<b>18,414,895.08</b>	<b>23,454,097.15</b>	<b>18,414,895.08</b>	<b>50,546,858.36</b>	<b>55,244,685.25</b>	<b>91%</b>	<b>124,479,479.85</b>	<b>165,734,055.75</b>	<b>75%</b>
--------------	--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	------------	-----------------------	-----------------------	------------

Anexo 12  
Flujo Contable de Ingresos y Egresos

**INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA**

Clave: 11

Ente Fiscalizado: MUNICIPIO DE EL LLANO, AGS.

Período: TERCER TRIMESTRE 2023

**INGRESOS**

TOTAL REAL ACUMULADO EN EL EJERCICIO	155,383,259.65
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	165,734,055.75
DIFERENCIA	10,350,796.10

**JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA**

LA DIFERENCIA QUE SE OBSERVA ES DEBIDO A QUE SE HAN REALIZADO TRABAJOS RECAUDATORIOS EN LOS INGRESOS PROPIOS MISMOS QUE TAMBIÉN AFECTAN LAS PARTICIPACIONES, ES IMPORTANTE RESALTAR QUE EN LA PROYECCIÓN FINAL QUE PUBLICO SEFI EN FEB-23 SE TENDRA UNA DISMINUCIÓN EN LAS PARTICIPACIONES DE MÁS DE 13 MILLONES DE PESOS ANUALES

**EGRESOS**

**EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO**

TOTAL EJERCIDO ACUMULADO DEL EJERCICIO	124,479,479.85
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	165,734,055.75
DIFERENCIA	41,254,575.90

**JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA**

LA DIFERENCIA ES DEBIDO A QUE EN EL PERIODO QUE SE INFORMA AUN NO SE AFECTAN TODAS LAS PARTIDAS, MISMAS QUE SE EJERCERAN DE ACUERDO A LAS NECESIDADES DEL MUNICIPIO.

**EGRESOS POR PROGRAMA**

TOTAL EJERCIDO ACUMULADO DEL EJERCICIO	124,479,479.85
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	165,734,055.75
DIFERENCIA	41,254,575.90

**JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA**

LA DIFERENCIA ES DEBIDO A QUE EN EL PERIODO QUE SE INFORMA AUN NO SE AFECTAN TODAS LAS PARTIDAS, MISMAS QUE SE EJERCERAN DE ACUERDO A LAS NECESIDADES DEL MUNICIPIO.

ANEXO 13  
**INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA**

**INDICADORES ESTRATEGICOS MUNICIPIO DE EL LLANO, AGS**

Indicador	Descripción	Tipo de Indicador	Dimensión a Medir	Unidad de Medida	Valor de la Meta		Avance			
					Absoluto (1)	Relativo (2)	Programado (ABRIL JUNIO) (3)	Realizado (ABRIL JUNIO) (4)	% de Avance Realizado VS	
									Periodo (5) = (4/3)	Anual (6) = (4/1)
<b>COMENTARIOS DE METAS</b>										
	HASTA LA FECHA DE JULIO A SEPTIEMBRE 2023 NO SE HA PRESENTADO NINGUNA INFORMACIÓN YA QUE NO SE CUENTA CON INDICADORES									