



INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA

Clave:
Ente Fiscalizado: ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
Período: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DICIEMBRE 2024

INGRESOS													
CLAVE	CUENTA	MES: OCTUBRE		MES: NOVIEMBRE		MES: DICIEMBRE		ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
		REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO		EFICIENCIA TRIMESTRAL	REAL	
4221-1	Ministraciones Finanzas	3,665,500.00	3,665,500.00	3,665,500.00	3,665,500.00	8,662,900.00	8,662,900.00	15,993,900.00	15,993,900.00	100%	15,993,900.00	15,993,900.00	100%
4221-2	2% al Millar	327,496.33	327,496.53	338,163.85	338,163.85	1,053,587.10	1,053,587.10	1,719,247.28	1,719,247.48	100%	1,719,247.28	1,719,247.48	100%
4221-4	Productos Financieros	12,527.06	12,527.06	16,819.54	16,819.54	12,679.15	12,679.15	42,025.75	42,025.75	100%	42,025.75	42,025.75	100%
4221-7	Otros Ingresos	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	0%
4221-9	Provision Armonizacion Contable	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	0%
TOTAL		4,005,523.39	4,005,523.59	4,020,483.39	4,020,483.39	9,729,166.25	9,729,166.25	17,755,173.03	17,755,173.23	100.00	17,755,173.03	17,755,173.23	100%

EGRESOS													
EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO													
CLAVE	CUENTA	MES: OCTUBRE		MES: NOVIEMBRE		MES: DICIEMBRE		ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
		EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO		EFICIENCIA	REAL	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,254,326.27	1,148,674.92	1,160,267.91	1,148,674.92	1,150,376.98	1,148,674.92	3,564,971.16	3,446,024.75	103%	3,564,971.16	3,446,024.75	103%
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	4,000.00	5,166.67	4,000.00	4,000.00	5,166.67	4,000.00	16,000.00	15,500.00	103%	16,000.00	15,500.00	0%
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	395,186.11	1,128,409.43	359,253.20	1,128,409.43	5,418,790.67	1,128,409.43	6,173,229.98	3,385,228.30	182%	6,173,229.98	3,385,228.30	182%
5114	SEGURIDAD SOCIAL	395,867.31	618,596.08	364,259.72	618,596.08	1,153,492.07	618,596.08	1,913,619.10	1,855,788.25	103%	1,913,619.10	1,855,788.25	0%
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	1,650,478.61	916,545.07	454,766.48	916,545.07	670,353.46	916,545.07	2,775,598.55	2,749,635.22	101%	2,775,598.55	2,749,635.22	101%
5116	PREVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	0%
5116	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	-	348,797.16	1,553,481.39	348,797.16	-	348,797.16	1,553,481.39	1,046,391.48	0%	1,553,481.39	1,046,391.48	0%
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS	36,921.40	146,886.70	200,051.14	146,886.70	237,579.39	146,886.70	474,561.93	440,660.10	108%	474,561.93	440,660.10	108%
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	12,781.19	16,852.36	14,734.94	16,852.36	12,508.68	16,852.36	40,024.81	50,557.07	79%	40,024.81	50,557.07	79%
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	-	24,295.49	-	24,295.49	-	24,295.49	-	72,886.46	0%	-	72,886.46	0%
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACELUTICOS Y DE LABORATORIO	2,493.00	3,002.55	990.00	3,002.55	-	3,002.55	3,483.00	9,007.65	0%	3,483.00	9,007.65	100%
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	54,922.10	76,874.18	42,690.12	76,874.18	45,517.62	76,874.18	143,129.73	230,622.54	62%	143,129.73	230,622.54	62%
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION	-	689.03	47,270.95	689.03	31,824.22	689.03	79,095.17	2,067.10	0%	79,095.17	2,067.10	0%
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	29,193.05	-	29,193.05	4,117.56	29,193.05	4,117.56	87,579.14	0%	4,117.56	87,579.14	0%
5131	SERVICIOS BASICOS	10,220.39	85,571.29	5,006.37	85,571.29	7,092.39	85,571.29	22,319.15	256,713.86	-9%	22,319.15	256,713.86	-9%
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	193,481.08	366,031.85	193,633.04	366,031.85	195,777.88	366,031.85	582,892.00	1,098,095.55	-53%	582,892.00	1,098,095.55	100%
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS	290,301.33	1,000,756.02	400,287.12	1,000,756.02	938,706.05	1,000,756.02	1,629,294.50	3,002,268.06	54%	1,629,294.50	3,002,268.06	54%
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,182.65	28,552.28	7,924.89	28,552.28	6,133.87	28,552.28	16,241.41	85,656.85	-19%	16,241.41	85,656.85	100%
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO	19,359.34	25,542.38	17,815.15	25,542.38	115,174.55	25,542.38	152,349.04	76,627.14	-199%	152,349.04	76,627.14	100%
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	0%
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	6,739.43	6,143.86	19,260.15	6,143.86	13,267.38	6,143.86	39,266.96	18,431.59	213%	39,266.96	18,431.59	213%
5138	SERVICIOS OFICIALES	7,995.68	308,280.95	350,690.75	308,280.95	101,636.59	308,280.95	460,323.02	924,842.86	50%	460,323.02	924,842.86	50%
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	50,067.71	100,735.03	58,790.21	100,735.03	196,834.23	100,735.03	302,205.10	302,205.10	101%	302,205.10	302,205.10	101%
5111	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	-	178,852.43	351,436.92	178,852.43	250,005.11	178,852.43	601,442.03	536,557.28	112%	601,442.03	536,557.28	112%
5151	EQUIPO DE COMPUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	0%
5401	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	605,600.00	-	605,600.00	-	605,600.00	-	605,600.00	0%	605,600.00	-	100%
5900	ACTIVOS INTANGIBLES	-	224,004.19	-	224,004.19	-	224,004.19	-	672,012.56	0%	-	672,012.56	100%
5971	LICENCIAS DE INFORMATICA E INTELLECTUALES	-	82,799.67	-	82,799.67	305,000.00	82,799.67	305,000.00	248,399.00	0%	305,000.00	248,399.00	0%
TOTAL		4,387,323.60	5,745,496.81	6,212,220.34	5,745,496.81	10,862,188.70	5,745,496.81	21,461,732.64	17,236,490.43	125%	21,461,732.64	17,236,490.43	125%

EGRESOS POR PROGRAMAS													
CLAVE	CUENTA	MES: OCTUBRE		MES: NOVIEMBRE		MES: DICIEMBRE		ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
		PRESUPUESTO PROGRAMADO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO		EFICIENCIA	REAL	
10607	AUDITORIAS	4,230,113.20	5,623,267.25	6,112,522.98	5,623,285.84	10,662,953.98	5,623,286.81	21,065,600.16	16,869,839.90	125%	21,065,600.16	16,869,839.90	125%
12060	FORTALECIMIENTO JURIDICO INTEGRAL	97210.4	97229.56	97097.36	97210.97	77123.7	97210.97	271,431.46	291,650.53	93%	271,431.46	291,650.53	93%
12061	PROFESIONALIZACION INTEGRAL DEL SISTEMA DE FISCALIZACION	0	25000	2600	25000	122101.02	25000	124,701.02	75000.00	166%	124,701.02	75,000.00	166%
TOTAL		4,387,323.60	5,745,496.81	6,212,220.34	5,745,496.81	10,862,188.70	5,745,496.81	21,461,732.64	17,236,490.43	125%	21,461,732.64	17,236,490.43	125%

Lic. Francisco Martín Muñoz Castiño
Asesor Superior
Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Aguascalientes.

Mario Hiram Bravo de León
Encargado de Despacho de la Dirección Administrativa



OSFAGS
ÓRGANO SUPERIOR
DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Anexo 12
Flujo Contable de Ingresos y Egresos

INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA

Clave:

Ente Fiscalizado: **ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**

Período: **DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DICIEMBRE 2024**

INGRESOS

TOTAL REAL ACUMULADO EN EL EJERCICIO	17,755,173.03
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	17,755,173.23
DIFERENCIA	- 0.20

JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA

Las ministraciones recibidas se ajustan a las estimadas, sin embargo los ingresos de 2% al millar se registraron conforme a lo devengado.

EGRESOS

EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

TOTAL EJERCIDO ACUMULADO DEL EJERCICIO	21,461,732.64
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	17,236,490.43
DIFERENCIA	4,225,242.21

JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA


La diferencia se deriva del ajuste en los gastos operativos indispensables para lograr el objetivo fijado de acuerdo al Programa Anual de Auditorías para el presente ejercicio 2024.

EGRESOS POR PROGRAMA

TOTAL EJERCIDO ACUMULADO DEL EJERCICIO	21,461,732.64
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	17,236,490.43
DIFERENCIA	4,225,242.21

JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA

La diferencia se deriva del ajuste en los gastos operativos indispensables para lograr el objetivo fijado de acuerdo al Programa Anual de Auditorías para el presente ejercicio 2024.


LIC. FRANCISCO MARTÍN MUÑOZ CASTILLO
AUDITOR SUPERIOR
Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Aguascalientes


MARIO HIRAM BRAVO DE LUNA
Encargado de Despacho de la Dirección Administrativa



OSFAGS
 ÓRGANO SUPERIOR
 DE FISCALIZACIÓN
 DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA

Clave:

Ente Fiscalizado:

Período:

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
 DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DICIEMBRE 2024

INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA

INDICADORES ESTRATEGICOS

Indicador	Descripción	Tipo de Indicador	Dimensión a Medir	Unidad de Medida	Valor de la Meta 2024		Avance de la IV			
					Absoluto (1)	Relativo (2)	Programado (JUL-SEP) (3)	Realizado (JUL-SEP) (4)	% de Avance Realizado VS	
									Periodo (5) = (4/3)	Anual (6) = (4/1)
Porcentaje de auditorías realizadas a la Cuenta Pública	Medir el número de auditorías realizadas al sector gubernamental de la cuenta pública	Indicador de Gestión	Eficacia	% de cumplimiento anual	100%	0%	100%	100%	100%	100%
Porcentaje de actuaciones en la atención de los expedientes de responsabilidades administrativas	Medir cumplimiento de la atención de los expedientes de responsabilidades administrativas	Indicador de Gestión	Eficacia	% de cumplimiento anual	0%	100%	100%	100%	100%	100%
Porcentaje de servidores públicos capacitados y certificados	Mide el total de servidores públicos adscritos al sistema estatal de fiscalización capacitados en materia de control interno y fiscalización	Indicador de Gestión	Eficacia	% de cumplimiento anual	100%	0%	100%	100%	100%	100%
COMENTARIOS DE METAS										

LIC. FRANCISCO MARTÍN MUÑOZ CASTILLO
 AUDITOR SUPERIOR

MARIO HIRAM BRAVO DE LUNA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION ADMINIST