

GOBIERNO DEL ESTADO

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

Anexo 11
Flujo Contable de Ingresos y Egresos
Informe de Avance de Gestión Financiera
Clave
Entre Fideicomisos
ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025
Periodo:

CUENTA	MES		JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		ACUMULADO TRIMESTRAL		% EFICIENCIA TRIMESTRAL		ACUMULADO DEL EJERCICIO		% EFICIENCIA DEL EJERCICIO
	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO							
422-1 MINISTRACIONES FINANZAS	3,854,007.00	3,854,007.00	3,854,007.00	3,854,007.00	3,854,007.00	3,854,007.00	4,039,043.00	4,039,043.00	11,747,057.00	11,747,057.00	100%	36,793,069.00	36,793,069.00	100%	
422-2 2% AL MILLAR	95,564.94	95,564.94	21,720.34	21,720.34	21,720.34	21,720.34	126,026.54	126,026.54	497,707.82	497,707.82	100%	2,464,182.92	2,464,182.92	100%	
422-4 PRODUCTOS FINANCIEROS	20,883.93	20,883.93	23,790.45	23,790.45	23,790.45	23,790.45	22,626.56	22,626.56	67,310.34	67,310.34	100%	293,303.08	293,303.08	100%	
422-7 OTROS INGRESOS	-	-	-	-	-	-	960,000.00	960,000.00	960,000.00	960,000.00	100%	3,460,000.00	3,460,000.00	100%	
422-9 PROVISIONALIZACIÓN CONTABLE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100%	155,500.00	155,500.00	100%	
TOTAL	3,970,857.97	3,970,857.97	4,095,517.80	4,095,517.80	4,095,517.80	4,095,517.80	5,147,695.49	5,147,695.49	13,214,695.16	13,214,695.16	100%	43,102,054.00	43,102,054.00	100%	

CUENTA	MES		JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		ACUMULADO TRIMESTRAL		% EFICIENCIA TRIMESTRAL		ACUMULADO DEL EJERCICIO		% EFICIENCIA DEL EJERCICIO
	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO							
5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,294,948.92	1,402,562.83	1,261,106.09	1,402,562.83	1,402,562.83	1,402,562.83	1,309,247.28	1,402,562.83	3,834,902.39	4,207,698.48	91%	11,495,207.70	12,657,639.29	91%	
5112 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	-	-	-	-	1,407.13	1,407.13	1,407.13	1,407.13	-	2,814.26	0%	-	18,566.61	0%	
5113 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	407,746.49	771,395.54	405,324.99	771,395.54	823,276.84	823,276.84	694,402.78	823,276.84	1,507,478.36	2,417,949.22	62%	4,177,029.79	6,775,252.73	62%	
5114 SEGURIDAD SOCIAL	408,679.24	497,212.00	411,659.00	497,212.00	449,212.00	497,212.00	428,301.31	497,212.00	1,248,612.56	1,473,636.00	85%	3,745,241.88	4,383,156.34	86%	
5115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	649,852.76	649,852.76	552,362.39	649,852.76	565,564.33	649,852.76	498,933.18	565,564.33	1,701,146.33	1,982,991.43	92%	5,082,033.93	5,591,506.41	91%	
5116 PREVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	397,900.00	0%	
5116 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	-	214,777.45	-	214,777.45	214,777.45	214,777.45	214,777.45	214,777.45	-	644,322.36	0%	1,636,543.43	2,516,069.54	65%	
5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	187,043.48	187,043.48	17,964.91	187,043.48	18,000.00	18,000.00	137,592.67	18,000.00	336,501.06	337,043.48	100%	683,624.21	1,018,277.62	68%	
5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	63,055.10	64,000.00	17,432.84	64,000.00	19,290.36	21,192.49	21,192.49	21,192.49	102,790.43	105,790.36	97%	180,186.34	299,678.08	60%	
5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	31,697.92	31,697.92	9,800.97	31,697.92	31,697.92	31,697.92	13,749.90	31,697.92	22,560.87	95,093.75	25%	88,094.71	241,799.98	36%	
5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	7,862.75	7,900.00	5,276.00	7,900.00	5,900.00	7,900.00	9,564.29	10,000.00	22,715.14	22,800.00	100%	26,242.82	33,233.67	79%	
5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	20,276.54	49,544.31	24,133.39	49,544.31	49,544.31	51,798.90	49,544.31	105,968.83	149,632.93	71%	291,561.21	523,892.27	58%		
5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN	-	7,676.30	-	7,676.30	7,676.30	7,676.30	7,676.30	7,676.30	-	23,028.89	0%	57,016.49	90,304.98	63%	
5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MEJORES	10,245.50	20,000.00	5,095.37	20,000.00	15,000.00	25,820.01	25,820.01	25,820.01	41,151.88	60,900.00	65%	98,000.00	161,110.00	100%	
5131 SERVICIOS BÁSICOS	6,279.37	10,316.92	21,760.85	21,760.85	22,319.92	4,228.00	16,316.92	16,316.92	33,208.30	43,956.76	65%	104,709.91	127,651.76	82%	

Anexo 12
Flujo Contable de Ingresos y Egresos

INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA

Clave: ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
Ente Fiscalizado: DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025
Período:

INGRESOS	
TOTAL REAL ACUMULADO EN EL EJERCICIO	43,102,054.00
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	43,102,054.00
DIFERENCIA	-

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 recaudado.

EGRESOS	
EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO	
TOTAL EJERCIDO ACUMULADO DEL EJERCICIO	38,189,338.83
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	46,735,043.87
DIFERENCIA	- 8,545,705.04

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 2025.

EGRESOS POR PROGRAMA	
TOTAL EJERCIDO ACUMULADO DEL EJERCICIO	38,189,338.83
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO EN EL EJERCICIO	46,735,043.87
DIFERENCIA	- 8,545,705.04

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 2025.

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

Anexo 13

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

Clave:

Ente Fiscalizador:

Periodo:

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025

**INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
INDICADORES ESTRATÉGICOS**

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)	Realizado Anual (6) = (4/1)
Porcentaje de auditorías realizadas por entidad fiscalizadas	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 presunta responsabilidades administrativas	Medir cumplimiento de la atención de los expedientes de responsabilidades administrativas	Indicador de Gestión	Eficacia	% de cumplimiento anual	0%	100%	70%	86%	100%	86%
Porcentaje de servidores públicos capacitados	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%	50%	50%	100%	50%
COMENTARIOS DE METAS										

LIC. FRANCISCO MARTÍN MUÑOZ CASTILLO
AUDITOR SUPERIOR

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