

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENTE FINANCIERO**

**PRIMER TRIMESTRE 2016**

**EJE RECTOR: 5/ Reynosa Transparente**  
**OBJETIVO: 2 / Mejora de Practicas y Procesos Administrativos**

**ESTRATEGIA: 2 / Control de Practicas y Sistemas de Indicadores**

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
4	Implementar el Programa Operativo Anual de las evaluaciones de los Indicadores de Resultados el cual exprese en forma sencilla, ordenada y homogénea, dando a conocer los logros, monitoreando y evaluando sus resultados.	3.0.0.0.	GERENTE FINANCIERO	A partir de este año 2016 se vinculan los Indicadores de desempeño con el Plan Municipal de Desarrollo 2013-2016	100%	25%	25%	La Meta de esta acción es el cumplimiento de la Ley de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Fiscalización y Rendición de cuentas del Estado de Tamaulipas, Ley General de Transparencia y Acceso a la Información	CUMPLIMIENTO DEL PLAN OPERATIVO ANUAL DE CADA AREA	Cada area adscrita a esta Gerencia Financiera realiza su Plan Operativo Anual 2016 con los resultados obtenidos ( se cuenta con 2 Subcoordinaciones) se calcula cumplimiento en tiempo y forma por subcoordinación / total de subcoordinadores *100	100	%	TRIMESTRAL	100	
				Evaluar los resultados obtenidos de los indicadores de Desempeño por cada area	100%	25%	25%	La Meta de esta acción es el cumplimiento de la Ley de Contabilidad Gubernamental así como la Ley de Fiscalización y Rendición de cuentas del Estado de Tamaulipas	EVALUACION DE RESULTADOS OBTENIDOS	Se evalua el resultado obtenido de sus Indicadores de desempeño a través del POA ( subcoordinaciones evaluadas/total de subcoordinaciones *100)	100	%	TRIMESTRAL	100	
				A través de los Resultados obtenidos se aplica el plan de acción para la mejora continua de la area detectada.	100%	25%	25%	La Meta de esta acción es el cumplimiento de la Ley de Contabilidad Gubernamental así como la Ley de Fiscalización y Rendición de cuentas del Estado de Tamaulipas	ACCIONES DE MEJORAS	A a través de los resultado obtenidos del POA se detecta las areas que requieren acciones de mejoras en sus procesos	1	ACCIONES	TRIMESTRAL		

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

ene-16

**EJE RECTOR:**  
**OBJETIVO:**

05 REYNOSA TRANSPARENTE  
1 GOBIERNO DE RESULTADOS

**ESTRATEGIA:** 1 FINANZAS PUBLICAS SANAS

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
3	CONTRIBUIR A ADMINISTRAR, EVALUAR Y CONTROLAR LOS PROGRAMAS DE INVERSION CON QUE CUENTA LA ADMINISTRACION PUBLICA	3.1.0.0	SUB-COORDINACION DE INGRESOS Y EGRESOS	CONTROL DE PROGRAMAS DE INVERSION	100%	25%	25%	LA META DE ESTA ACCION ES LA ADMINISTRACION, EVALUACION Y CONTROL DE LOS PROGRAMAS DE INVERSION CON LO QUE CUENTA EL ORGANISMO	AVANCE DE PROGRAMAS DE INVERSION	ANALIZAR, ADMINISTRAR, EVALUAR Y CONTROLAR, LOS DIFERENTES PROGRAMAS DE INVERSION AUTORIZADOS DE ESTE ORGANISMO (PROG. EJERCIDOS / PROGR. AUTORIZADOS * 100)	100	%	TRIMESTRAL		
9	ESTABLECER MECANISMOS DE AUDITORIA Y CONTROL EN LA MISION Y REGULACION DE COMPROBANTES DE PAGO POR INGRESOS A ESTE ORGANISMO			REVISION Y CONTROL DE LAS OPERACIONES DE PAGO DE LOS USUARIOS DE ESTE ORGANISMO	100%	100%	100%	LA META DE ESTA ACCION ES IDENTIFICAR Y REGISTRAR CONTABLEMENTE TODAS LAS OPERACIONES DE PAGO DE LOS USUARIOS DE ESTE ORGANISMO	CONCILIAR LOS PAGOS DE USUARIOS	ATRAVES DE LA RECAUDACION DE LOS PAGOS POR CONCEPTO DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y SANEAMIENTO SE CONCILIAN LOS INGRESOS Y SE APLICAN A LAS CUENTAS DE LOS USUARIOS	100	%	MENSUAL	100%	



**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

**ene-16**

**EJE RECTOR:**

05 REYNOSA TRANSPARENTE

**ESTRATEGIA:**

1 CAPACITACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS

**OBJETIVO:**

2 MEJORAR PRACTICAS Y PROCESOS ADMINISTRATIVOS

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
3	CONTRIBUIR A RECOMPENSAR EL TRABAJO BIEN REMUNERADO BASADO EN LA ATENCION Y BUEN DESEMPEÑO DE LOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPALES	3.1.0.0	SUB-COORDINACION DE INGRESOS Y EGRESOS	CONTROL DE BONOS DE PRODUCTIVIDAD	100%	100%	100%	LA META DE ESTA ACCION ES LA RECOMPENSA MONETARIA AL SERVIDOR PUBLICO EN BASE A SU DESEMPEÑO	COMPENSACIONES	SE REMUNERA A LOS SERVIDORES PUBLICOS POR SU DESEMPEÑO	100	%	MENSUAL	100%	SE REMUNERARON A 150 SERVIDORES PUBLICOS

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

feb.16

**EJE RECTOR:**  
**OBJETIVO:**

05 REYNOSA TRANSPARENTE  
1 GOBIERNO DE RESULTADOS

**ESTRATEGIA:** 1 FINANZAS PUBLICAS SANAS

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
3	CONTRIBUIR A ADMINISTRAR, EVALUAR Y CONTROLAR LOS PROGRAMAS DE INVERSION CON QUE CUENTA LA ADMINISTRACION PUBLICA	3.1.0.0	SUB-COORDINACION DE INGRESOS Y EGRESOS	CONTROL DE PROGRAMAS DE INVERSION	100%	25%	25%	LA META DE ESTA ACCION ES LA ADMINISTRACION, EVALUACION Y CONTROL DE LOS PROGRAMAS DE INVERSION CON LO QUE CUENTA EL ORGANISMO	AVANCE DE PROGRAMAS DE INVERSION	ANALIZAR, ADMINISTRAR, EVALUAR Y CONTROLAR, LOS DIFERENTES PROGRAMAS DE INVERSION AUTORIZADOS DE ESTE ORGANISMO (PROG. EJERCIDOS / PROGR. AUTORIZADOS * 100)	100	%	TRIMESTRAL		
9	ESTABLECER MECANISMOS DE AUDITORIA Y CONTROL EN LA MISION Y REGULACION DE COMPROBANTES DE PAGO POR INGRESOS A ESTE ORGANISMO			REVISION Y CONTROL DE LAS OPERACIONES DE PAGO DE LOS USUARIOS DE ESTE ORGANISMO	100%	100%	100%	LA META DE ESTA ACCION ES IDENTIFICAR Y REGISTRAR CONTABLEMENTE TODAS LAS OPERACIONES DE PAGO DE LOS USUARIOS DE ESTE ORGANISMO	CONCILIAR LOS PAGOS DE USUARIOS	ATRAVES DE LA RECAUDACION DE LOS PAGOS POR CONCEPTO DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y SANEAMIENTO SE CONCILIAN LOS INGRESOS Y SE APLICAN A LAS CUENTAS DE LOS USUARIOS	100	%	MENSUAL	100%	



**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

**feb-16**

**EJE RECTOR:**

05 REYNOSA TRANSPARENTE

**ESTRATEGIA:**

1 CAPACITACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS

**OBJETIVO:**

2 MEJORAR PRACTICAS Y PROCESOS ADMINISTRATIVOS

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
3	CONTRIBUIR A RECOMPENSAR EL TRABAJO BIEN REMUNERADO BASADO EN LA ATENCION Y BUEN DESEMPEÑO DE LOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPALES	3.1.0.0	SUB-COORDINACION DE INGRESOS Y EGRESOS	CONTROL DE BONOS DE PRODUCTIVIDAD	100%	100%	100%	LA META DE ESTA ACCION ES LA RECOMPENSA MONETARIA AL SERVIDOR PUBLICO EN BASE A SU DESEMPEÑO	COMPENSACIONES	SE REMUNERA A LOS SERVIDORES PUBLICOS POR SU DESEMPEÑO	100	%	MENSUAL	100%	SE REMUNERARON A 150 SERVIDORES PUBLICOS

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

mar.16

**EJE RECTOR:**  
**OBJETIVO:**

05 REYNOSA TRANSPARENTE  
1 GOBIERNO DE RESULTADOS

**ESTRATEGIA:** 1 FINANZAS PUBLICAS SANAS

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
3	CONTRIBUIR A ADMINISTRAR, EVALUAR Y CONTROLAR LOS PROGRAMAS DE INVERSION CON QUE CUENTA LA ADMINISTRACION PUBLICA	3.1.0.0	SUB-COORDINACION DE INGRESOS Y EGRESOS	CONTROL DE PROGRAMAS DE INVERSION	100%	25%	25%	LA META DE ESTA ACCION ES LA ADMINISTRACION, EVALUACION Y CONTROL DE LOS PROGRAMAS DE INVERSION CON LO QUE CUENTA EL ORGANISMO	AVANCE DE PROGRAMAS DE INVERSION	ANALIZAR, ADMINISTRAR, EVALUAR Y CONTROLAR, LOS DIFERENTES PROGRAMAS DE INVERSION AUTORIZADOS DE ESTE ORGANISMO (PROG. EJERCIDOS / PROGR. AUTORIZADOS * 100)	100	%	TRIMESTRAL		
9	ESTABLECER MECANISMOS DE AUDITORIA Y CONTROL EN LA MISION Y REGULACION DE COMPROBANTES DE PAGO POR INGRESOS A ESTE ORGANISMO			REVISION Y CONTROL DE LAS OPERACIONES DE PAGO DE LOS USUARIOS DE ESTE ORGANISMO	100%	100%	100%	LA META DE ESTA ACCION ES IDENTIFICAR Y REGISTRAR CONTABLEMENTE TODAS LAS OPERACIONES DE PAGO DE LOS USUARIOS DE ESTE ORGANISMO	CONCILIAR LOS PAGOS DE USUARIOS	ATRAVES DE LA RECAUDACION DE LOS PAGOS POR CONCEPTO DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y SANEAMIENTO SE CONCILIAN LOS INGRESOS Y SE APLICAN A LAS CUENTAS DE LOS USUARIOS	100	%	MENSUAL	100%	



**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

**mar.16**

**EJE RECTOR:**

05 REYNOSA TRANSPARENTE

**ESTRATEGIA:**

1 CAPACITACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS

**OBJETIVO:**

2 MEJORAR PRACTICAS Y PROCESOS ADMINISTRATIVOS

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
3	CONTRIBUIR A RECOMPENSAR EL TRABAJO BIEN REMUNERADO BASADO EN LA ATENCION Y BUEN DESEMPEÑO DE LOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPALES	3.1.0.0	SUB-COORDINACION DE INGRESOS Y EGRESOS	CONTROL DE BONOS DE PRODUCTIVIDAD	100%	100%	100%	LA META DE ESTA ACCION ES LA RECOMPENSA MONETARIA AL SERVIDOR PUBLICO EN BASE A SU DESEMPEÑO	COMPENSACIONES	SE REMUNERA A LOS SERVIDORES PUBLICOS POR SU DESEMPEÑO	100	%	MENSUAL	100%	SE REMUNERARON A 150 SERVIDORES PUBLICOS

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

**PRIMER TRIMESTRE 2016**

**EJE RECTOR: 5 /REYNOSA TRANSPARENTE**

**ESTRATEGIA:3 / VIGILANCIA EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL**

**OBJETIVO: 4/ SUPERVISION Y CONTROL DE LA GESTION PUBLICA**

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
2	Contribuir a asegurar el flujo de información financiera oportuna y suficiente de COMAPA hacia la sociedad	3.2.0.0	SUB-COORDINACION DE CONTABILIDAD	Publicar de forma trimestral Presupuesto autorizado y avance del ejercicio y Estados financieros trimestrales ante la pagina de <a href="http://www.compareynosa.gob.mx">www.compareynosa.gob.mx</a> Transparencia	100%	100%	100%	La meta de esta acción es cumplir en tiempo y forma con la elaboración de los estados financieros.	INFORMACION FINANCIERA Y AVANCE DE PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS	REGISTRO CONTABLE DE OPERACIONES DIARIAS Y CONCILIACION A FINAL DE CIERRE DE MES DE CADA UNA DE LAS CTAS. CONTABLES Y PRESUPUESTALES DE CONFORMIDAD CON LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.	100	%	TRIMESTRAL		Información del Primer Trimestre se publica en el mes de Abril de 2016

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

PRIMER TRIMESTRE 2016

EJE RECTOR: 5 / REYNOSA TRANSPARENTE  
OBJETIVO: 1 / GOBIERNOS DE RESULTADOS

ESTRATEGIA: 1 / FINANZAS PUBLICAS SANAS

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
6	Homologar el documento técnico integrado por el catálogo de cuenta, sus instructivos de manejo y sus guías contabilizadoras de conformidad a las disposiciones de la Ley de Contabilidad Gubernamental para alinear la información financiera de gobierno.	3.2.0.0	SUB-COORDINACION DE CONTABILIDAD	A PARTIR DE 2012, EL CATALOGO DE CTAS. E INFORMES FINANCIEROS SON PRESENTADOS DE CONFORMIDAD A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.	100%	100%	100%	La meta de esta acción se cumple con el registro y presentación de informes financieros.	HOMOLOGAR DOCUMENTO DE CATALOGO DE CUENTAS	REGISTRO DE OPERACIONES DIARIAS DE INGRESO Y EGRESO DE CONFORMIDAD AL CATALOGO DE CUENTAS, LAS CUALES SIRVEN DE BASE PARA DAR A CONOCER LA SITUACION FINANCIERA DEL ORGANISMO.	100	%	ANUAL	100	CUMPLIDO

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

Enero 2016

EJE RECTOR: N/A  
OBJETIVO: N/A

ESTRATEGIA: N/A

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
N/A	N/A	3.2.0.0	SUB-COORDINACION DE CONTABILIDAD	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	REGISTRO DE POLIZAS CONTABLES DE APERTURA DE MES (PA)	SE REGISTRA MENSUALMENTE EL PRESUPUESTO APROBADO DEL MES.	100	%	MENSUAL	100	
									REGISTRO CONTABLE DE LAS OPERACIONES DIARIAS DE EGRESOS (PEG), POLIZAS DE PRESUPUESTOS (PC), POLIZAS DE PROV. GTOS (AP)Y POLIZAS DE DIARIO SEGÚN CORRESPONDA (PDR)	SE REGISTRAN LOS MOVIMIENTOS DIARIOS TANTO EN LOS INGRESOS DIARIOS PERCIBIDOS COMO EN LOS GASTOS REALIZADOS.	100	%	MENSUAL	100	
									CONCILIACION Y CORRECCION DE CTAS. DE ORDEN PRESUPUESTAL Y DE GASTO PARA CIERRE DE MES.	REVISION DE CUENTAS EN GENERAL Y CONCILIACION MENSUAL DE REGISTROS.	100	%	MENSUAL	100	
									CALCULO Y REGISTRO DE IMPUESTOS.	CALCULO MENSUAL DE IMPUESTOS	100	%	MENSUAL	100	



**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

Febrero 2016

EJE RECTOR: N/A  
OBJETIVO: N/A

ESTRATEGIA: N/A

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
N/A	N/A	3.2.0.0	SUB-COORDINACION DE CONTABILIDAD	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	REGISTRO DE POLIZAS CONTABLES DE APERTURA DE MES (PA)	SE REGISTRA MENSUALMENTE EL PRESUPUESTO APROBADO DEL MES.	100	%	MENSUAL	100	
									REGISTRO CONTABLE DE LAS OPERACIONES DIARIAS DE EGRESOS (PEG), POLIZAS DE PRESUPUESTOS (PC), POLIZAS DE PROV. GTOS (AP)Y POLIZAS DE DIARIO SEGUN CORRESPONDA (PDR)	SE REGISTRAN LOS MOVIMIENTOS DIARIOS TANTO EN LOS INGRESOS DIARIOS PERCIBIDOS COMO EN LOS GASTOS REALIZADOS.	100	%	MENSUAL	100	
									CONCILIACION Y CORRECCION DE CTAS. DE ORDEN PRESUPUESTAL Y DE GASTO PARA CIERRE DE MES.	REVISION DE CUENTAS EN GENERAL Y CONCILIACION MENSUAL DE REGISTROS.	100	%	MENSUAL	100	
									CALCULO Y REGISTRO DE IMPUESTOS.	CALCULO MENSUAL DE IMPUESTOS	100	%	MENSUAL	100	

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**  
**GERENCIA FINANCIERA**

Marzo 2016

EJE RECTOR: N/A  
OBJETIVO: N/A

ESTRATEGIA: N/A

LINEA DE ACCION	OBJETIVO	UNIDAD RESPONSABLE		ACCIONES OPERATIVAS	AVANCE FISICO				INDICADOR DE DESEMPEÑO						
		CLAVE	NOMBRE		META ANUAL	AVANCE ABSOLUTO	AVANCE %/ META ANUAL	COMENTARIOS	NOMBRE	DESCRIPCION	META	UNIDAD MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICION	VALOR ACTUAL	OBSERVACIONES
N/A	N/A	3.2.0.0	SUB-COORDINACION DE CONTABILIDAD	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	REGISTRO DE POLIZAS CONTABLES DE APERTURA DE MES (PA)	SE REGISTRA MENSUALMENTE EL PRESUPUESTO APROBADO DEL MES.	100	%	MENSUAL	100	
									REGISTRO CONTABLE DE LAS OPERACIONES DIARIAS DE EGRESOS (PEG), POLIZAS DE PRESUPUESTOS (PC), POLIZAS DE PROV. GTOS (APY) Y POLIZAS DE DIARIO SEGUN CORRESPONDA (PDR)	SE REGISTRAN LOS MOVIMIENTOS DIARIOS TANTO EN LOS INGRESOS DIARIOS PERCIBIDOS COMO EN LOS GASTOS REALIZADOS.	100	%	MENSUAL	100	
									CONCILIACION Y CORRECCION DE CTAS. DE ORDEN PRESUPUESTAL Y DE GASTO PARA CIERRE DE MES.	REVISION DE CUENTAS EN GENERAL Y CONCILIACION MENSUAL DE REGISTROS.	100	%	MENSUAL	100	
									CALCULO Y REGISTRO DE IMPUESTOS.	CALCULO MENSUAL DE IMPUESTOS	100	%	MENSUAL	100	