

GUIA DE LLENADO PARA EL FORMATO DE INFORME MENSUAL DE AVANCES FISICOS Y FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2021.

¿Qué es el Informe Mensual de Avances Físicos y Financieros (IMAFF)?

Como parte de las acciones de la Dirección de Seguimiento a la Inversión Pública, se implementó el Informe Mensual de Avances Físicos y Financieros (IMAFF), que sirve como un mecanismo de seguimiento, transparencia y rendición de cuentas para los recursos públicos autorizados, que comprenden desde el inicio de los proyectos hasta la conclusión de los mismos, ya que como es de entender, este documento contribuye en el cumplimiento de solicitudes que realizan los órganos fiscalizadores, coordinadores de Fondos e instancias responsables del seguimiento a nivel tanto federal como estatal, es por ello, la importancia de la presentación en tiempo y forma de los IMAFF.

¿Qué normativa me obliga a reportar?

Con fundamento en los artículos 1, 2, 82, 90 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; 1, 3 fracción I, 6 párrafos primero y segundo; 12, 14, 16, 24, 26, 27 fracción XII, 29 primer párrafo, 45 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca; 3, 11, 14, 15, 18, 19, 102 Fracción II de la Ley Estatal de Planeación; 4, 18, 19, 40, 41, 42, 43, 45 de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 1, 2, 4, 17, 18, 20 y 21 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca; 19 fracción III inciso c), 134 fracción III, 157, 158, 163 inciso d) del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 1, 2, 4 fracción IV, 5, 6 fracción III, 16 fracción I, 43 fracciones XIX, XXV y XXVI; 51 fracción II, 52 fracción I, III, IV y V del Reglamento Interno de la Secretaría de Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado.

¿Cómo está comprendido el IMAFF?

El IMAFF está comprendido por un informe en formato Excel con pestañas específicas por componentes*, así como documentación adicional digitalizada, especificada en la tabla 1. Lo anterior conforme al tipo de contratación del proyecto autorizado y personalizado por instancia ejecutora.

“2021, Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19”

Tabla 1. Documentación adicional a entregar.

CONTRATO	ADMINISTRACIÓN DIRECTA
<p>INICIO</p> <ul style="list-style-type: none"> • Formato requisitado <p>DURANTE</p> <ul style="list-style-type: none"> • Contrato. • Reporte Fotográfico a color. <p>FINAL</p> <ul style="list-style-type: none"> • Formato requisitado. • Factura. • Reporte fotográfico a color. • Acta de Entrega Recepción o documento similar. • Reintegros de Economías en su caso. • Entero de retenciones que correspondan de acuerdo a la Normatividad Estatal, incluyendo en las establecidas en la Ley Estatal de Derechos. • Cierre de cuenta bancaria 	<p>INICIO</p> <ul style="list-style-type: none"> • Formato requisitado. • Cedula Detallada de Facturación y/o Listas de Raya en su caso. • Reporte Fotográfico a color <p>DURANTE</p> <ul style="list-style-type: none"> • Formato requisitado. • Cedula Detallada de Facturación y/o Listas de Raya en su caso. • Reporte Fotográfico a color <p>FINAL</p> <ul style="list-style-type: none"> • Formato requisitado. • Cedula Detallada de Facturación y/o Listas de Raya en su caso. • Reporte Fotográfico a color. • Acta de Entrega – Recepción o documento similar. • Reintegros de Economías en su caso. • Entero de retenciones que correspondan de acuerdo a la Normatividad Estatal, incluyendo en las establecidas en la Ley Estatal de Derechos. • Cierre de cuenta Bancaria

A efecto de mantener organizados los documentos para su fácil localización, se solicita que de dar respuesta al presente comunicado se cite el número de oficio aquí consignado. Lo anterior con fundamento en los artículos 6 y 7 de la Ley de Archivos del Estado de Oaxaca.

www.oaxaca.gob.mx

Componentes del anexo IMAFF*

El informe IMAFF en formato Excel, está dividido en 6 hojas las cuales contienen información precargada de los proyectos autorizados acumulados hasta el último día de cada mes, las cuales son:

1. **Obra/Actividad:** contiene la información básica del proyecto, por ejemplo: nombre del proyecto, municipio donde se lleva a cabo, estructura financiera modalidad de ejecución y en él se registra el estatus de seguimiento y folio del SRFT (Sistema de Recursos Federales Transferidos) perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

OBRA/ACTIVIDAD	
CAMPO A LLENAR	DESCRIPCIÓN
ESTATUS DE SEGUIMIENTO	se asigna un estatus según el catálogo de estatus de seguimiento.

“2021, Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19”

FOLIO RFT	se coloca el folio entregado por parte de la secretaria de hacienda a través del Sistema Recursos Federales Transferidos (SRFT).
-----------	--

CATALOGO DE ESTATUS DE SEGUIMIENTO	
ESTATUS DE SEGUIMIENTO	DESCRIPCION
EN INTEGRACION DE COMPROMISO	OBRA/ACTIVIDAD AUTORIZADA QUE AÚN NO COMPROMETEN EL RECURSO EN EL SEFIN
EN EJECUCION	OBRA/ACTIVIDAD QUE SE ENCUENTRA EN EJECUCIÓN Y QUE SU AVANCE FÍSICO Y FINANCIERO ESTÁ POR DEBAJO DEL 100%
AVANCE CONCLUIDO	OBRA/ACTIVIDAD QUE TIENE SU AVANCE FÍSICO Y FINANCIERO AL 100%
CONCLUIDO	OBRA/ACTIVIDAD QUE ADEMÁS DE TENER SU AVANCE FÍSICO Y FINANCIERO 100% HAN CUMPLIDO CON SUS REQUISITOS DE CIERRE DE PROYECTO
CANCELACION	OBRA/ACTIVIDAD QUE FUE CANCELADA Y QUE YA NO SE EJECUTARA

2. **Fuentes de Financiamiento:** contiene la clave y el nombre de la fuente de financiamiento con la cual el proyecto fue autorizado, así como su monto autorizado, numero de oficio y fecha de autorización. Esta pestaña es únicamente informativa.
3. **Contratos:** contiene la información de los proyectos y en él se registrarán la información de los contratos o similares de cada uno de los proyectos.

CONTRATOS	
CAMPO A LLENAR	DESCRIPCIÓN
NUMERO DE CONTRATO	Número de identificación del contrato o similar
FECHA DE CONTRATO	Fecha de firma del contrato
CONTRATISTA	Nombre del Contratista, Empresa, Proveedor o Ejecutora
FECHA DE INICIO	Fecha de inicio de la obra según el contrato o similar
FECHA DE TERMINO	Fecha de término de la obra según el contrato o similar
MONTO CONTRATADO	Monto por el cual fue contratado o Facturado
MONTO MODIFICADO	Monto actualizado por el que fue contratado o facturado

Nota: en caso de tener más de un contrato la obra, se puede agregar una nueva fila debajo y copiar y pegar la información precargada, según sea necesario.

“2021, Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19”

4. **Metas:** contiene los indicadores, las unidades de medida y las metas autorizadas de cada proyecto y en él se registran los avances en cada una de ellas.

METAS	
CAMPO A LLENAR	DESCRIPCIÓN
META ALCANZADA IMAFF	Es la meta que se realizó durante el mes del proyecto, obra, actividad o etapa
AVANCE FOTOGRAFICO	Se colocará el link del avance fotográfico y la documentación comprobatoria

5. **Calendario de Metas:** contiene los indicadores, las unidades de medida y las metas autorizadas de cada proyecto y en él se registran los calendarios de ejecución de cada meta que tenga el proyecto autorizado.

CALENDARIO DE METAS	
CAMPO A LLENAR	DESCRIPCIÓN
MES DE EJECUCION	Indicar a partir de "mes 1" el nombre del mes en que el proyecto comenzara según el periodo de ejecución del proyecto, esto a partir de su fecha de contratación por ejemplo (ejemplo 1).
CANTIDAD	indicar a partir de "mes 1" la meta programada para cada mes durante el periodo de ejecución del proyecto de acuerdo a su meta modificada por ejemplo (ejemplo 2).

NOTA: LOS CAMPOS EN AMARILLO EN EL EJEMPLO SON LOS QUE USTED PUEDE MODIFICAR

EJEMPLO 1												
TOTAL	MESES DE EJECUCION											
	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12
2	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO	FEBRERO
EJEMPLO 2												
TOTAL	CANTIDAD											
	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12
2	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16

6. **Convenios:** contiene el nombre de las obras autorizadas y en él se indican cuales cuentan con un convenio y la duración del mismo.

A efecto de mantener organizados los documentos para su fácil localización, se solicita que de dar respuesta al presente comunicado se cite el número de oficio aquí consignado. Lo anterior con fundamento en los artículos 6 y 7 de la Ley de Archivos del Estado de Oaxaca.

www.oaxaca.gob.mx

CONVENIOS	
	DESCRIPCIÓN
TIENE CONVENIO	En caso de que la obra/actividad cuente con un convenio se deberá colocar “SI” y se deberán rellenar los demás campos. en caso de no tenerlo se coloca un “NO” y se deja en blanco los campos que siguen.
NUMERO DE CONVENIO	En caso de que la obra cuente con un convenio establecido se deberá agregar su número del mismo.
FECHA FIRMA DE CONVENIO	Indicar fecha de firma del convenio.
INICIO DE VIGENCIA DE CONVENIO	Indicar la fecha de inicio del convenio.
FINALIZACION DE VIGENCIA DEL CONVENIO	Indicar la fecha de finalización del convenio.

7. **Avance Financiero:** contiene las fuentes de financiamiento autorizadas de cada proyecto, al igual que los momentos contables con corte al último día del mes de cada ejecutor, se les recomienda que realicen sus afectaciones a estos, tomando en cuenta la relación válida de la Tabla 2.

Tabla 2. Relaciones de los momentos contables.

Relaciones válidas para el reporte de momentos contables						
Autorizado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ministrado	Ejercido	Pagado
Relación con: Oficio de autorización del proyecto.	Con: Autorizado	Con: Modificado	Con: Comprometido	Con: Devengado	Con: Ministrado	Con: Ejercido
Presupuesto asignado en el Oficio de Autorización	Igual (=), mayor (>) o menor (<) que el presupuesto inicial, de acuerdo con las adecuaciones presupuestarias.	Igual (=) o menor (<) que el presupuesto Modificado	Igual (=) o menor (<) que el presupuesto Comprometido	Igual (=) o menor (<) que el presupuesto Devengado	Igual (=) o menor (<) que el presupuesto Ministrado	Igual (=) o menor (<) que el presupuesto Ejercido

“2021, Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19”

Avance Financiero	
CAMPOS	DESCRIPCIÓN
MODIFICADO	Momento Contable que refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar en su caso las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado
COMPROMETIDO	Momento contable que denota la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibirse durante varios ejercicios, el compromiso será registrado durante cada ejercicio.
DEVENGADO	Momento contable que denota el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.
MINISTRADO	Monto que se le ha transferido a la cuenta del Ejecutor
EJERCIDO	Momento contable que denota la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.
PAGADO	Momento contable que refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago que se concreta mediante el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago.
FECHA DE REPORTE	Fecha en que se está reportando la información

Nota: en caso de que los momentos Contables estén correctos, solo se actualizara la fecha de reporte

Importante: es de suma importancia que en los momentos contables se siga al pie de la letra las “Relaciones válidas para el reporte de momentos contables” como se muestra en la Tabla 2 de la parte superior de esta guía.

A efecto de mantener organizados los documentos para su fácil localización, se solicita que de dar respuesta al presente comunicado se cite el número de oficio aquí consignado. Lo anterior con fundamento en los artículos 6 y 7 de la Ley de Archivos del Estado de Oaxaca.

www.oaxaca.gob.mx

“2021, Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19”

8. **Proceso de licitación:** contiene los datos de identificación de la obra y en él se reportan las fechas de cada una de las fases del proceso de licitación.

PROCESO DE LICITACIÓN	
CAMPO A LLENAR	DESCRIPCIÓN
MODALIDAD	Se asigna una modalidad según el catálogo de modalidad.
TIPO DE CONVOCATORIA	De acuerdo a la convocatoria se asigna entre Publicación o Invitación
FECHA DE CONVOCATORIA	Fecha de publicación de la convocatoria
FECHA JUNTA DE ACLARACIONES	Fecha de celebración de la junta de aclaraciones
FECHAS DE RECEPCION DE PROPUESTAS TECNICAS Y ECONOMICAS	Fecha de recepción de propuestas técnicas y económicas
FECHA DE EMISION DE DICTAMEN	Fecha de emisión de dictamen
FECHA DE NOTIFICACION DE FALLO	Fecha notificación del fallo
ENLACE DE PUBLICACION DEL FALLO	Enlace publicado del fallo
FECHA DE SUSCRIPCION DEL PEDIDO O COTRATO	Fecha de suscripción para el pedido o contrato
OBSERVACIONES	Observaciones del proceso de licitación

Nota: en caso de no aplicar alguno de los procesos de licitación, dejar la columna con un N/A, el formato de fecha es fecha corta "dd/MM/aaaa"

CATALOGO DE MODALIDAD	
MODALIDAD	DESCRIPCIÓN
M-1	Compra directa menor
M-2	Adjudicación directa
M-3	Invitación restringida
M-4	Invitación abierta estatal
M-5	Licitación pública estatal
M-6	Licitación pública nacional
M-7	Licitación pública internacional

“2021, Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19”

9. **Observaciones ejecutor:** en él se podrá agregar cualquier observación que el ejecutor del gasto tenga para hacer de su conocimiento a la Dirección de Seguimiento a la inversión Pública.

OBSERVACIONES DEL EJECUTOR	
CAMPO A LLENAR	DESCRIPCIÓN
PIPETAPA	Pipetapa copiado y sin modificar de cualquier proyecto que desea agregarle una observación para la DSIP
NOMBRE DE LA OBRA / ACTIVIDAD	Nombre de la obra/actividad copiada y sin modificar que corresponda al PIPETAPA.
OBSERVACION	observación o comentario del proyecto

A efecto de mantener organizados los documentos para su fácil localización, se solicita que de dar respuesta al presente comunicado se cite el número de oficio aquí consignado. Lo anterior con fundamento en los artículos 6 y 7 de la Ley de Archivos del Estado de Oaxaca.

www.oaxaca.gob.mx