



**Expediente de ML-MIR del
Programa Presupuestario
P010 Administración Programática y Presupuestal**

I.- Síntesis del diseño del ML-MIR

La Programación Presupuestaria se entiende como el proceso a través del cual se transforman los objetivos y metas de mediano plazo del Plan Municipal de Desarrollo, en objetivos y metas de corto plazo, agrupando actividades institucionales afines y coherentes de realización inmediata y programas específicos de acciones y proyectos, asignándoles recursos, tiempos, responsables, resultados, indicadores y localidades de ejecución.

Por lo anterior, la Dirección de Programación es responsable de las funciones de planeación, programación e integración del presupuesto de egresos, así como el seguimiento y adecuaciones de este a través del registro de las afectaciones presupuestales derivados de las órdenes de pago con la documentación comprobatoria y justificadora respectiva; así como dar seguimiento a los convenios para inversión pública que se suscriban con el Estado y la Federación.

Justificación (1000)

El gasto público municipal es el conjunto de erogaciones que realiza el gobierno municipal para proveer bienes y servicios públicos a la población, como la educación, la salud, la seguridad, la infraestructura, etc. El gasto público municipal se financia con los ingresos públicos municipales, que provienen principalmente de las participaciones federales, las aportaciones estatales, los impuestos locales, las contribuciones de mejoras y los derechos por servicios públicos.

Por lo anterior, se hace impostergable que las diferentes dependencias que forman la administración pública municipal trabajen con un enfoque para resultados, poniendo énfasis en los resultados que se buscan obtener y que al final generen valor público. Esto se logrará en la medida que las dependencias adopten la gestión que indica trabajar con un diferente enfoque al que tradicionalmente u de manera inercial se ha venido trabajando; en donde se pierde vista el impacto de las acciones de política pública y solo se enfoca en gastar el presupuesto asignado al programa.

Identificación del Problema (500)

El problema identificado es que las diferentes áreas del ayuntamiento carecen de una buena Planeación orientada a resultados. Este problema de política pública tiene como causas inmediatas a la manera tradicional o inercial de llevar a cabo la planeación, el deficiente diseño de instrumentos de las políticas públicas, por ejemplo, la matriz de marco lógico, el bajo nivel de participación de la sociedad para la implementación del Plan Municipal de Desarrollo (PMD). Lo anterior, tiene como efectos principales Gasto ineficiente de

recursos públicos con orientación a resultados, incumplimiento de las obligaciones del sistema de Evaluación (SE) y Deficiente atención de las necesidades de la población potencial o área de enfoque de los Pp's (Programas Presupuestarios). Dichos efectos en su conjunto, generan un bajo nivel de cumplimiento en materia de Planeación, deficiencia en el cumplimiento de desempeño de los Pp's y un bajo nivel de conocimiento de la normativa que rige y que finalmente nos conlleva a tener dificultades en el cumplimiento de los objetivos prioritarios del municipio de Centro.

Población Objetivo (Selección + 500)

El presente programa presupuestario, si bien no entrega bienes o servicios directos a la población del municipio, las acciones que lleva a cabo buscan esa finalidad. Para efectos de la metodología de marco lógico, el presente programa no cuenta con población objetivo; tiene área de enfoque que son todas las dependencias.

Cobertura Geográfica

El municipio de Centro.

Cuadro resumen del costo para el éxito del ML-MIR (Análisis de Costo – Captura de datos) + 4 años futuros

Programa y Capítulo	Presupuesto 2024	Presupuesto 2025	Presupuesto 2026	Presupuesto 2027	Presupuesto 2028
P010 Administración Programática y Presupuestal	32,063,734.55	32,384,371.90	32,708,215.61	33,035,297.77	33,365,650.75
1000 Servicios Personales	25,268,716.55	25,521,403.72	25,776,617.75	26,034,383.93	26,294,727.77
2000 Materiales y Suministros	768,132.00	775,813.32	783,571.45	791,407.17	799,321.24
3000 Servicios Generales	6,026,886.00	6,087,154.86	6,148,026.41	6,209,506.67	6,271,601.74

II.- Antecedentes

Formato 2. Antecedentes del ML-MIR.

ML-MIR	Lugar donde se implementó	Objetivo	Descripción del ML-MIR	Población objetivo o área de enfoque	Identificación de bienes y servicios	Resultados obtenidos*
P010 Administración Programática y Presupuestal	Municipio de Centro, Tabasco	Mantener el equilibrio financiero, mediante un proceso de gestión ordenado del gasto público municipal.	Establecer y fortalecer mecanismos de actualización de techos presupuestales con las modificaciones a la Ley de Ingresos del Municipio de Centro y la correcta aplicación en el marco de la normatividad legal aplicable en materia de gasto público.	Unidades administrativas de la Administración Pública Municipal.	Coordinación con la planeación municipal. Conocimiento de la normatividad programática y presupuestaria vigente. Incremento de la obra y servicios públicos para la sociedad. Experiencia en la administración de recursos, en función a resultados adquirida.	

*En caso de que existan documentos de evaluaciones publicados.

III.- Análisis del Marco Jurídico

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Los Municipios administrarán sus recursos económicos con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados. Los resultados del ejercicio de dichos recursos serán evaluados por las instancias técnicas que establezcan, la Federación y las entidades federativas. Y el manejo de los recursos federales por los municipios, se sujetará a estas disposiciones y a las leyes reglamentarias.

Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Los recursos federales transferidos a los municipios, serán evaluados conforme a indicadores estratégicos y de gestión por instancias técnicas independientes de las instituciones que ejerzan dichos recursos, enviando a la SHCP los informes sobre el ejercicio, destino y los resultados obtenidos.

Ley de Coordinación Fiscal. Los recursos del Ramo 33 deberán sujetarse a la evaluación del desempeño, donde los resultados del ejercicio serán evaluados, con base en indicadores, a fin de verificar el cumplimiento de los objetivos a los que se encuentran destinados estos recursos, incluso, el resultado cuando concurren recursos de las entidades federativas y los municipios.

Ley General de Contabilidad Gubernamental. La información presupuestaria y programática que se integre en la cuenta pública, deberá incluir los resultados de la evaluación del desempeño de los programas, utilizando indicadores que determinen el cumplimiento de las metas y objetivos de cada uno de los programas, así como vincular los mismos con la planeación del desarrollo.

Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco. Los Municipios y sus dependencias, administrarán los recursos económicos que dispongan, con eficiencia, eficacia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados, asimismo, serán evaluados con la finalidad de que se administren y ejerzan en los términos anteriores.

Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios. Los ejecutores del gasto municipal, están obligados a rendir cuentas de los recursos públicos en los términos de esta Ley; así como realizar entre otras, las funciones de evaluar sus actividades respecto al gasto público.

Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco. La cuenta pública deberá contener los resultados de las evaluaciones realizadas en los ejercicios fiscales anuales, así se deberá evaluar los resultados de la gestión financiera.

Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Tabasco. Exhorta a los municipios a crear planes y programas municipales que contengan mecanismos para evaluar las acciones que llevan a cabo.

Reglamento de la Administración Pública del Municipio de Centro. Puntualiza realizar tareas de control y seguimiento programático y presupuestal en la ejecución de los programas de inversión y acciones municipales y concertadas conforme a la normatividad.

IV.- Alineación con la Planeación del Desarrollo

Formato 3. Alineación con la planeación del desarrollo

Nombre del instrumento de planeación	Objetivo	Estrategias/políticas	Líneas de acción
Plan Municipal de Desarrollo (PMD) 2021 – 2024 	1.2.- Garantizar el cumplimiento efectivo de las tareas de gobierno encomendadas por la sociedad, con apego a los marcos constitucionales, al Estado de Derecho y a la ejecución de acciones que favorezcan a la población.	1.2.1.- Vincular la planeación, los programas presupuestarios y el presupuesto, así como mejorar la calidad del gasto público y promover una adecuada rendición de cuentas.	1.2.1.5.- Orientar el ejercicio del gasto en apego a las funciones y atribuciones de las unidades administrativas establecidas en el Reglamento de la Administración Pública del Municipio de Centro.
Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) 	Objetivo 16.- Promover sociedades pacíficas e inclusivas para el desarrollo sostenible, la provisión de acceso a la justicia para todos y la construcción de instituciones responsables y eficaces a todos los niveles.	16.6 Crear a todos los niveles instituciones eficaces y transparentes que rindan cuentas.	16.6.1 Gastos primarios del gobierno en proporción al presupuesto aprobado originalmente, desglosados por sector (o por códigos presupuestarios o elementos similares). 16.6.2 Proporción de la población que se siente satisfecha con su última experiencia de los servicios públicos.
Objetivo de Desarrollo Sostenible (ODS) 	Objetivo 17.- Fortalecer los medios de implementación y revitalizar la Alianza Mundial para el Desarrollo Sostenible	17.19 De aquí a 2030, aprovechar las iniciativas existentes para elaborar indicadores que permitan medir los progresos en materia de desarrollo sostenible y complementen el producto interno bruto, y apoyar la creación de capacidad estadística en los países en desarrollo.	

Nota: De acuerdo a los lineamientos, los objetivos y metas a los que contribuye en relación al Plan Municipal de Desarrollo vigente.

V.- Coherencia con otros Programas o Intervenciones Públicas

Formato 4. Vinculación con otros Programas

Nombre del Programa	Tipo de programa 1=Federal. 2=Estatad. 3= Municipal 4= Otro (especifique).	Objetivo	Población objetivo	Bienes y servicios que provee	Cobertura 1=Todos los municipios. 2=Regional. 3=Zonas prioritarias. 4=Municipal.	Dependencia o Entidad coordinadora del programa	1=Complementario 2=Posible duplicidad 3=Otro (especifique)	Describe las Interdependencias identificadas entre los programas
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

VI.- Diagnóstico basado en el Análisis del Problema

i. Identificación de involucrados

Formato 5. Identificación de involucrados

Actores	Descripción del tipo de relación con el ML-MIR presupuestario
Dependencias de la Administración Pública Municipal	Las dependencias de la administración pública municipal, como unidades responsables entregan información en tiempo y forma relacionada con los programas presupuestarios
Dirección de Finanzas	Al tratar todo lo relacionado con los ingresos debe realizar actividades de coordinación y de autorización con la Dirección de Programación
Contraloría Municipal	Participa en la etapa de rendición de cuentas del ciclo presupuestario vigilando que se cumpla en tiempo y forma con lo establecido en la normatividad correspondiente
Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco (OSFE)	Informes financieros y de actividades y de las autoevaluaciones trimestrales, además de la información contenida en la cuenta pública.
Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Tabasco	Participa en la determinación de los proyectos y la ministración de los recursos los convenios de recursos federales y estatales.
Secretaría de Bienestar del Gobierno Federal	Autoriza los proyectos de los recursos del Ramo 33.
CAPUFE	Participa en el Comité Técnico en coordinación con la Secretaría de Finanzas en la aprobación de los proyectos con recursos de CAPUFE.
CONAGUA	Autorizar los proyectos convenidos y darles seguimiento.
SEDATU	Autorizar los proyectos convenidos y darles seguimiento.

ii. Matriz de Motricidad y Dependencia

Formato 1. Matriz de Motricidad y Dependencia para la identificación del problema central

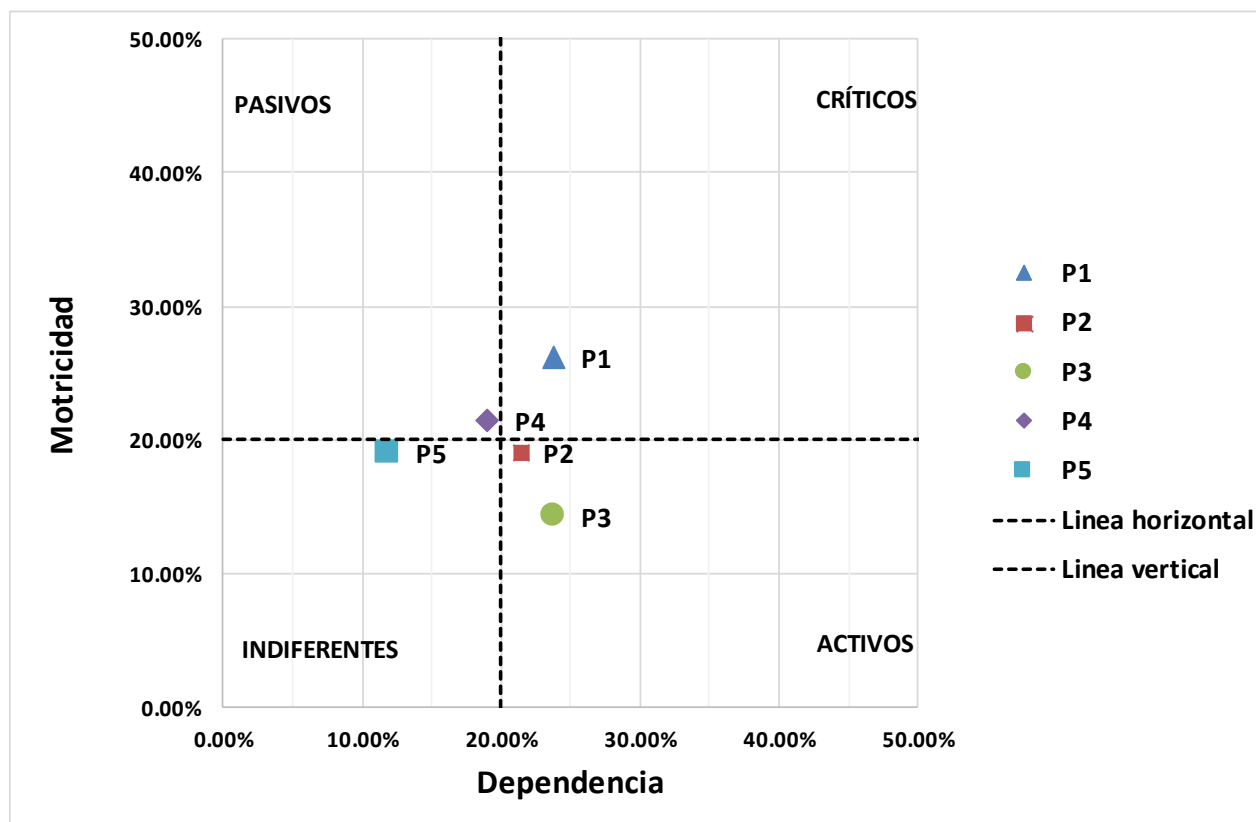
ID	Problema	Problema						Motricidad	Porcentaje
		1	2	3	4	5	n		
1	Ineficiencia en el uso de los recursos		3	3	3	2		11	26.19%
2	Desalineación con los objetivos específicos	3		3	1	1		8	19.05%
3	Falta de transparencia en la rendición de cuentas	1	1		3	1		6	14.29%
4	Monitoreo y evaluación inadecuada	3	2	3		1		9	21.43%
5	Inflexibilidad en las transferencias presupuestales	3	3	1	1			8	19.05%
n									Mn
Dependencia		10	9	10	8	5		42	
Porcentaje		23.81%	21.43%	23.81%	19.05%	11.90%	Dn		

Coordenadas Cartesianas:

Coordenadas Cartesianas		
Problema	Dependencia (x)	Motricidad (y)
P1	23.81	26.19
P2	21.43	19.05
P3	23.81	14.29
P4	19.05	21.43
P5	11.90	19.05

Esperanza Matemática: $Em=100/5 = 20$

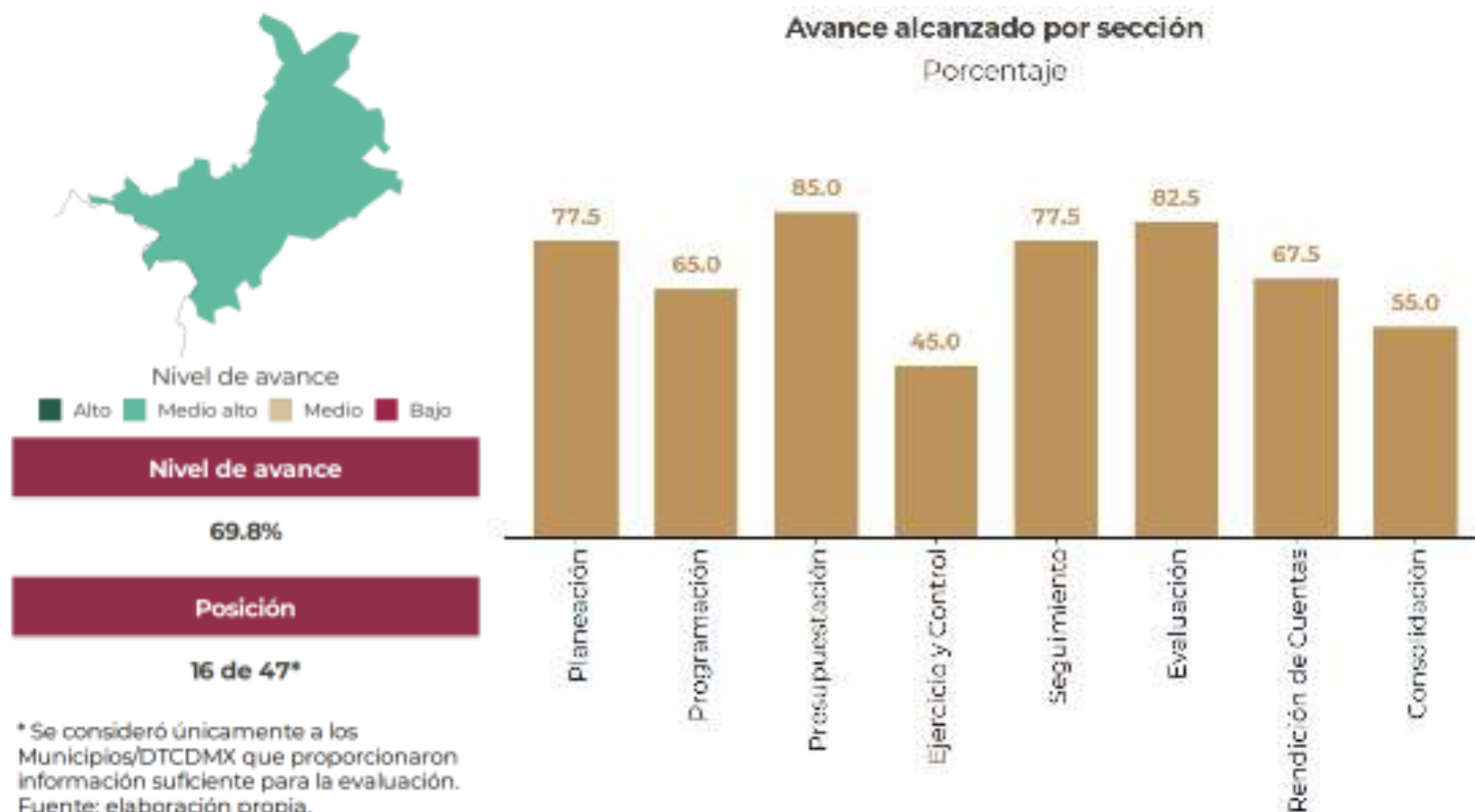
Gráfica de Motricidad: *El Problema Central es P1, Ineficiencia en el uso de los recursos.*



iii. Estado actual del problema (Pendiente de revisar y corregir)

En el marco de la implementación del PbR-SED en México, la SHCP realiza el Informe del Avance Alcanzado por las Entidades Federativas, los Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño a fin de conocer las capacidades de los gobiernos locales para su implantación y operación.

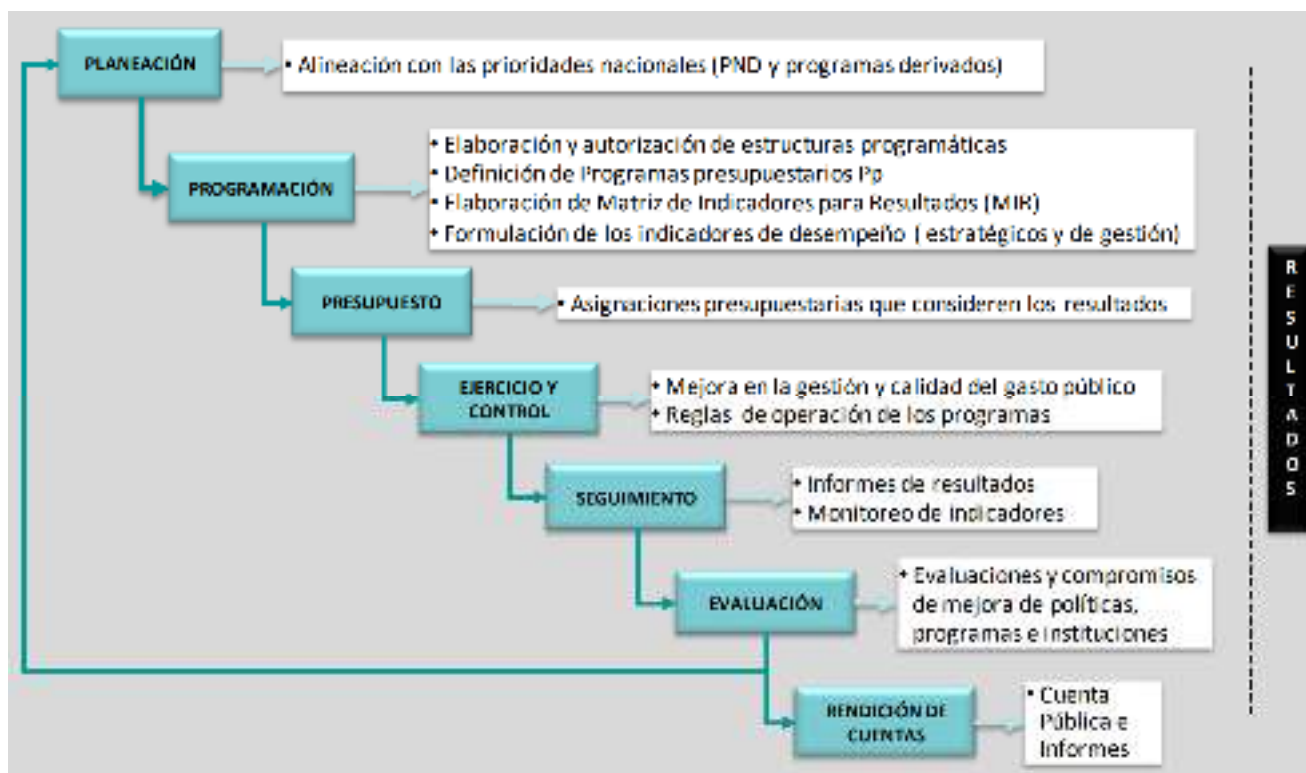
Los resultados del **Diagnóstico PbR-SED 2024** señalan que la valoración obtenida por el municipio de Centro, con base en la información proporcionada, representa un **avance de 69.8%**, conforme al modelo definido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ubicándose en la **posición 16 a nivel nacional**.



iv. Evolución del Problema (Pendiente de revisar y corregir)

En México, a partir de 2006 se ha impulsado el Presupuesto basado en Resultados (PbR) y el Sistema de Evaluación del Desempeño. La Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) define al PbR como “el proceso que integra de forma sistemática, en las decisiones correspondientes, consideraciones sobre los resultados y el impacto de la ejecución de los programas presupuestarios y de la aplicación de los recursos asignados a éstos”. Desde su implementación inicial en 2006, el PbR ha procurado la alineación entre la Planeación (nacional, estatal y municipal), la programación (elaboración de las estructuras programáticas y definición de programas presupuestarios), el presupuesto, el control, el ejercicio, el seguimiento y la evaluación del gasto público.

Etapas del proceso presupuestario:



Fuente: Guía para el diseño de la matriz de indicadores para resultados, SHCP, pág. 11.

2020

Los resultados del Diagnóstico **PbR-SED 2020** señalan que la valoración obtenida por el Municipio de Centro, con base en la información proporcionada, representa un avance de **67.3%** conforme al modelo definido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ubicándose en la posición 6 a nivel nacional.

Resultados del Diagnósticos PbR-SED 2020 por sección y tipo de selección



2021

Los resultados del Diagnóstico **PbR-SED 2021** señalan que la valoración obtenida por el Municipio de Centro, con base en la información proporcionada, representa un avance de **78.3%** conforme al modelo definido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ubicándose en la posición 5 a nivel nacional.

Resultados del Diagnósticos PbR-SED 2021 por sección y tipo de selección



2022

Los resultados del Diagnóstico **PbR-SED 2022** señalan que la valoración obtenida por el municipio de Centro, con base en la información proporcionada, representa un avance de **60.1%**, conforme al modelo definido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ubicándose en la posición 12 a nivel nacional.

Resultados del Diagnóstico PbR-SED 2022 por sección y tipo de selección



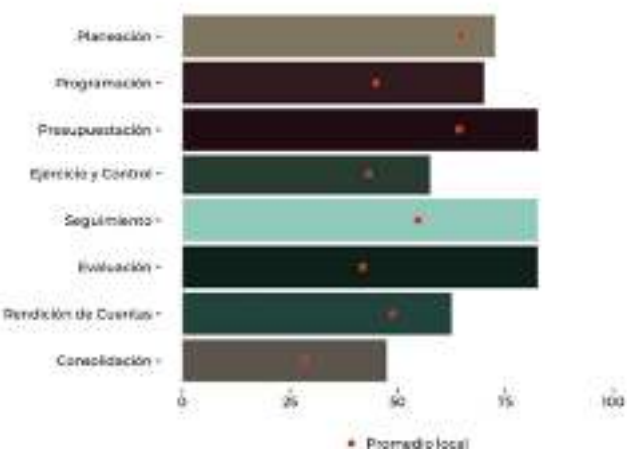
2023

Los resultados del Diagnóstico **PbR-SED 2023** señalan que la valoración obtenida por el municipio de Centro, con base en la información proporcionada, representa un avance de **70.8%**, conforme al modelo definido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ubicándose en la posición 12 a nivel nacional.

Efectos esperados si no se aprueba el ML-MIR

- No se actualizaría el Plan Municipal de Desarrollo para 2024-2027.
- No contaríamos con anteproyecto y presupuesto de egresos para 2025.
- La administración presupuestal sería inercial, sin rumbo ni objetivos a cumplir.
- Dificultaría el seguimiento del ejercicio presupuestal.

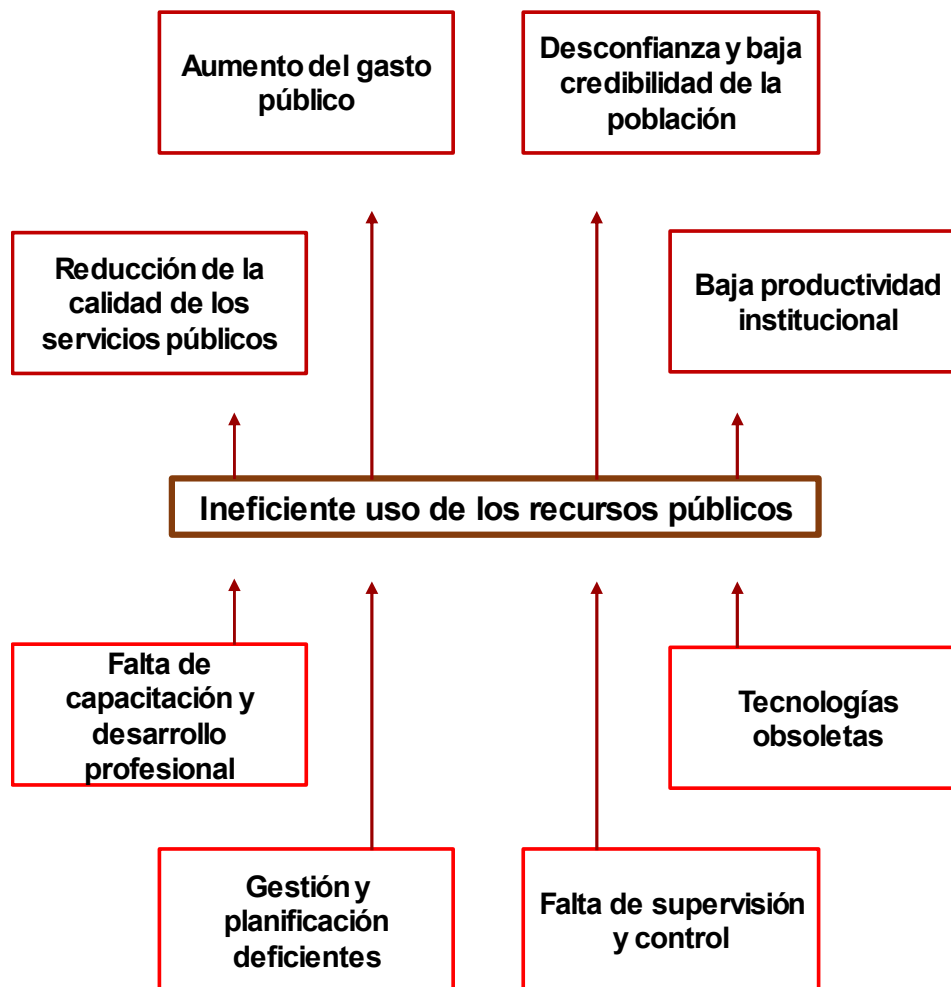
Resultados del Diagnóstico PbR-SED 2023 por sección y tipo de selección



Sección	Nivel de avance	Promedio entes públicos		Promedio local ^{IV}
		Población mayor	Población aleatoria	
Planeación	72.5	72.0	54.3	64.7
Programación	70.0	55.6	29.9	45.0
Presupuestación	82.5	71.9	53.4	64.2
Ejercicio y Control	57.5	54.8	26.8	43.2
Seguimiento	82.5	68.5	35.1	54.7
Evaluación	82.5	58.0	19.1	41.8
Rendición de Cuentas	62.5	63.1	28.5	48.7
Consolidación	47.5	39.1	13.0	28.3

^{IV} Se refiere al promedio obtenido por los 53 entes públicos analizados.

v. Árbol de problemas

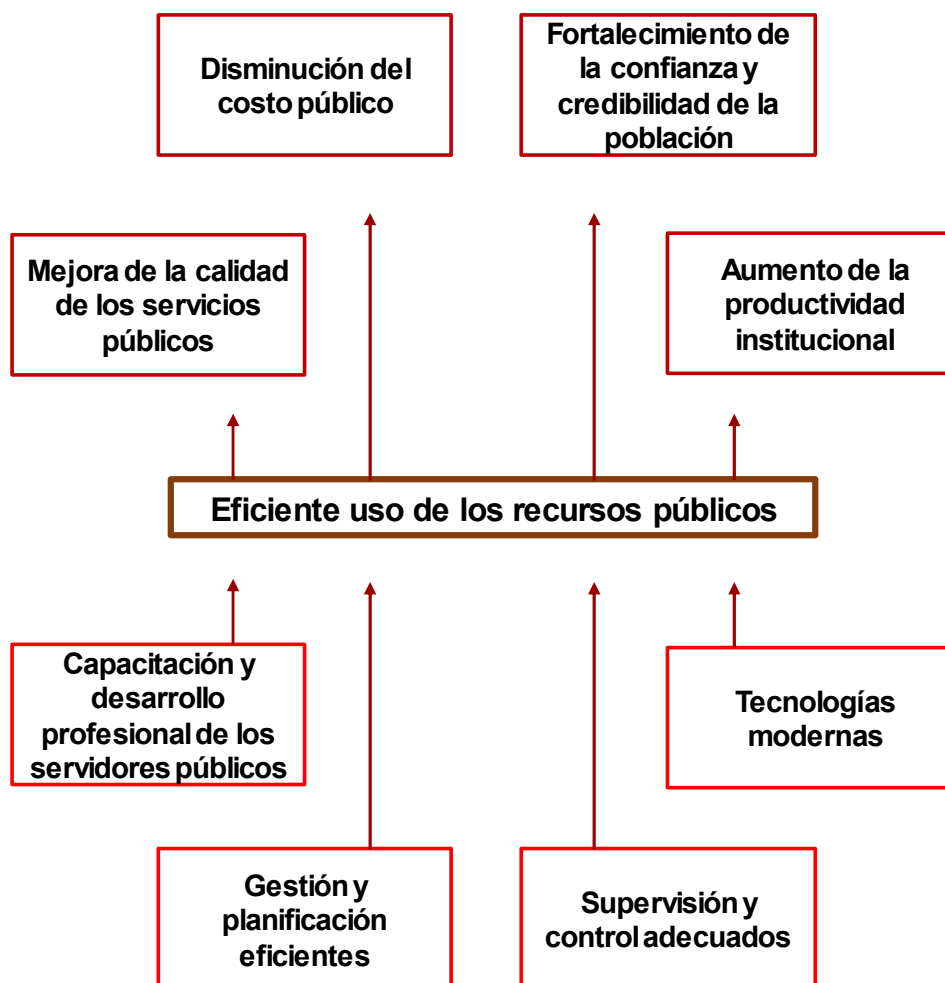


VII. - Objetivo del ML-MIR

i. Definición del objetivo nivel propósito

Los recursos financieros disponibles son administrados conforme a la normatividad programática y presupuestal, alineados al Plan Municipal de Desarrollo.

ii. Árbol de objetivos



iii. Estructura analítica

Formato 6: Estructura analítica del ML-MIR

Problemática (Proviene del árbol de problemas)	Solución (Proviene del árbol de objetivos)
Efectos: E1: Aumento del gasto público. E2: Reducción de la calidad de los servicios públicos. E3: Baja productividad institucional. E4: Desconfianza y baja credibilidad de la población.	Fines: F1: Disminución del costo público. F2: Mejora de la calidad de los servicios públicos. F3: Aumento de la productividad institucional. F4: Fortalecimiento de la confianza y credibilidad de la población.
Problema central: Ineficiente uso de los recursos públicos. Población o área de enfoque: Unidades administrativas de la Administración Pública Municipal. Descripción del problema: Gestión inadecuada y el desaprovechamiento de los recursos disponibles, incluyendo tiempo, dinero, personal, tecnología y materiales. Magnitud del problema: En 2023, se ejerció el 79.89% de los recursos totales disponibles durante el ejercicio.	Objetivo: Eficiente uso de los recursos públicos. Población o área de enfoque: Unidades administrativas de la Administración Pública Municipal. Descripción del resultado esperado: Gestión de manera óptima de los recursos financieros disponibles, humanos, tecnologías y materiales para maximizar la efectividad y calidad de los servicios públicos ofrecidos a la ciudadanía. Magnitud del Resultado Esperado: Se espera ejercer durante 2025 el 90.00% de los recursos totales disponibles en el ejercicio.
Causas: C1: Falta de capacitación y desarrollo profesional. C2: Tecnologías obsoletas. C3: Gestión y planificación deficientes. C4: Falta de supervisión y control.	Medios: M1: Capacitación y desarrollo profesional de los servidores públicos. M2: Tecnologías modernas. M3: Gestión y planificación eficientes. M4: Supervisión y control adecuados.

VIII.- Identificación y cuantificación de la población objetivo o área de enfoque

Formato 7. Identificación y cuantificación de la población objetivo

Población de referencia	Hombres	Mujeres	Hablantes de lengua indígena	Grupos de edad	Otros criterios
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Medio de verificación					
Población potencial o afectada	Hombres	Mujeres	Hablantes de lengua indígena	Grupos de edad	Otros criterios
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Medio de verificación					
Población objetivo	Hombres	Mujeres	Hablantes de lengua indígena	Grupos de edad	Otros criterios
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Medio de verificación					
Población postergada	Hombres	Mujeres	Hablantes de lengua indígena	Grupos de edad	Otros criterios
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Medio de verificación					

Población programada:

Formato 8. Identificación y cuantificación del área de enfoque objetivo

Área de Enfoque		
Característica	Potencial	Objetivo
Descripción	Unidades administrativas de la Administración Pública Municipal.	Unidades administrativas de la Administración Pública Municipal.
Tipo	Unidades administrativas	Unidades administrativas
Unidad de medida	Unidad administrativa	Unidad administrativa
Cuantificación	30	30

IX.- Cobertura Geográfica

Formato 9. Cobertura geográfica

Nombre del municipio	Localidad	Pob. total	% de pob. urbana	% de pob. rural	Habitantes por tamaño de localidad					
					1 a 500	501 a 2500	2501 a 10000	10001 a 15000	15001 a 50000	Más de 50000
Centro	Villahermosa									

X.- Alcance poblacional de la intervención

El alcance poblacional de la intervención del programa presupuestario P010 Administración Programática y Presupuestal es **focalizado** a las unidades administrativas de la Administración Pública Municipal.

XI.- Criterios de Focalización

Formato 10. Criterios para la focalización de la población objetivo

Criterio	Descripción del criterio	Justificación de la elección
Ingreso	N/A	N/A
Sexo	N/A	N/A
Grupo etario	N/A	N/A
Condición de hablante de lengua indígena	N/A	N/A
Ubicación geográfica	N/A	N/A
Especificar otros criterios:	Unidades administrativas de la Administración Pública Municipal	Asegurar la efectividad y la eficiencia en el uso y el ejercicio de los recursos públicos municipales.

XII.- Descripción del ML-MIR

i. Bienes y servicios

Formato 11. Características de los bienes o servicios del ML-MIR.

Bien o servicio	Descripción del bien o servicio	Criterios de calidad	Criterios para determinar la entrega oportuna	Requisitos para acceder a los bienes o servicios	Por qué este bien o servicio es necesario para cumplir el objetivo
Elaboración del Plan Municipal de Desarrollo	Documento rector de la administración pública que contiene de manera detalladas los objetivos, estrategias y líneas de acción que se llevarán a cabo	Que cumpla con los criterios establecidos en la Ley de Planeación estatal, así como en los demás ordenamientos legales.	4 meses después de iniciado el periodo de gobierno	No existen requisitos para acceder a los bienes o servicios ya que es un documento público	Es necesario ya que contiene los objetivos a cumplir por parte del gobierno municipal por lo que es indispensable contar con este instrumento de planeación.
Presupuesto de Egresos	Documento que de manera anual presenta las metas y objetivos que se buscan cumplir destinando de manera eficiente y oportuna los recursos económicos que se reciben	Cumplir con lo establecido en la Ley Orgánica de los municipios de Tabasco	Integración del anteproyecto de egresos que se realiza de manera anual	No existen requisitos para acceder a los bienes o servicios ya que es un documento público	Permitirá comparara lo que se estableció al inicio de año con los avances que se van teniendo durante el año.
Transferencias o adecuaciones presupuestales	Las dependencias de la administración pública para cumplir con sus objetivos requieren de los recursos presupuestales necesarios por lo que según sea el caso solicitan adecuaciones o transferencias presupuestales	Cumplir con lo establecido en los Lineamientos	De acuerdo con el calendario establecido en los Lineamientos	No existen requisitos para acceder a los bienes o servicios ya que es un documento público	Porque permite a las áreas adecuar su presupuesto de acuerdo a sus necesidades o imprevistos que se presentan durante la operación del programa.
Informes de seguimiento presupuestal	Informes que contiene información presupuestal de manera mensual y que se entregan a diferentes órganos de vigilancia y control tanto a nivel estatal y municipal	De acuerdo a las normas establecidas por la CONAC	La periodicidad para la entrega puede ser: mensual, trimestral, semestral o anual	No existen requisitos para acceder a los bienes o servicios ya que es un documento público	Estos informes permiten el monitoreo de manera periódica del avance en el cumplimiento de los objetivos y metas del programa.

ii. Padrón de beneficiarios

No aplica.

iii. Coherencia interinstitucional

Formato 12. Coherencia interinstitucional

Institución	Área	Responsabilidad	Interactúa con	Mecanismos de coordinación
Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Tabasco	Subsecretaría de Ingresos	Aprobación de documentación presupuestal de los recursos convenidos	Reuniones técnicas	Reglas de operación y lineamientos de los recursos convenidos
Secretaría de Bienestar del Gobierno Federal	Subdirección de Proyectos	Aprobación de documentación presupuestal de los recursos convenidos	Reuniones técnicas	Reglas de operación y lineamientos de los recursos convenidos
CAPUFE	Delegación Tabasco	Aprobación de documentación presupuestal de los recursos convenidos	Comité técnico	Convenios de coordinación
CONAGUA	Dirección CONAGUA Tabasco	Aprobación de documentación presupuestal de los recursos convenidos	Comité técnico	Convenios de coordinación
SEDATU	Oficina de Representación en Tabasco	Aprobación de documentación presupuestal de los recursos convenidos	Comité técnico	Convenios de coordinación

iv. Participación social

No aplica.

XIII.- Matriz de Indicadores para Resultado

Formato 13. Matriz de Indicadores para Resultados

Resumen Narrativo	Indicadores	Medios de Verificación	Supuestos
Fin: Contribuir a establecer mejores controles para mantener el equilibrio financiero, mediante un proceso de gestión ordenado del ejercicio del gasto público.	Porcentaje de avance en el ejercicio sobre el techo presupuestario inicial en el año fiscal.	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB.	Los ejecutores del gasto actualicen la documentación presupuestal de los proyectos ejercidos.
Propósito: Los recursos financieros disponibles son administrados conforme a la normatividad programática y presupuestal, alineados al Plan Municipal de Desarrollo.	Porcentaje de ejecución presupuestaria alineado al Plan Municipal de Desarrollo.	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB y el Plan Municipal de Desarrollo.	Los ejecutores del gasto actualicen la documentación presupuestal de los proyectos ejercidos.
Componente 1: Planeación y programación. Establecimiento de objetivos, metas y prioridades de gasto público en consonancia con las políticas y estrategias gubernamentales. <i>Incluye la elaboración de planes de desarrollo y programas sectoriales.</i>	Porcentaje de alineación del presupuesto de egresos aprobado con el Plan Municipal de Desarrollo.	Presupuesto de egresos aprobado y publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco y el Plan Municipal de Desarrollo.	
Componente 2: Presupuestación. Proceso de elaboración y aprobación del presupuesto, que implica la asignación de recursos financieros a diferentes programas y actividades. <i>Incluye la formulación del anteproyecto del presupuesto de egresos, su revisión y seguimiento de su aprobación legislativa.</i>	Avance de la presupuestación con respecto a los límites de la Ley de Ingresos.	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB.	Los ejecutores del gasto actualicen la documentación presupuestal de los proyectos ejercidos.
Componente 3: Ejecución del presupuesto. Implementación del presupuesto de egresos aprobado, incluyendo la gestión de los ingresos para el gasto público. <i>Involucra la administración de</i>	Avance alcanzado en el ejercicio presupuestal programado.	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB.	Los ejecutores del gasto actualicen la documentación presupuestal de los proyectos ejercidos.

Resumen Narrativo	Indicadores	Medios de Verificación	Supuestos
<i>los recursos financieros, la contratación pública y el seguimiento del gasto.</i>			
Actividad 1.1. Realización de la Consulta Ciudadana.	Porcentaje de alineación del Presupuesto de Egresos modificado al Plan Municipal de Desarrollo.	Sistema de Gestión Ciudadana.	Contando con la participación de la ciudadanía en la consulta ciudadana.
Actividad 1.2. Elaboración de planes y programas.	Grado de alineación del presupuesto de egresos modificado al Plan Municipal de Desarrollo.	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB y el Plan Municipal de Desarrollo.	Los ejecutores del gasto actualicen la documentación presupuestal de los proyectos ejercidos.
Actividad 2.1. Formulación del presupuesto de egresos.	Porcentaje de modificación presupuestal.	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB.	Los ejecutores del gasto actualicen la documentación presupuestal de la proyección en el presupuesto de egresos.
Actividad 2.2. Aprobación del presupuesto de egresos.	Porcentaje de modificación del programa normal del presupuesto de egresos.	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB.	Los ejecutores del gasto actualicen la documentación presupuestal de la proyección en el presupuesto de egresos.
Actividad 3.1. Ejecución presupuestaria.	Tasa del inicio de la ejecución presupuestaria.	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB.	Los ejecutores del gasto actualicen la documentación presupuestal de los proyectos ejercidos.
Actividad 3.2. Monitoreo y control presupuestal.	Índice de contratación y ejecución del presupuesto de egresos del municipio de Centro.	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB.	Los ejecutores del gasto actualicen la documentación presupuestal de los proyectos ejercidos.

ENTE PÚBLICO
MML-MIR
MODALIDAD
UR

Municipio de Centro
P010 Administración Programática y Presupuestal
P
Dirección de Programación



Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave	Nombre		
		P010	Administración Programática Presupuestal		
Datos de identificación del Indicador: FIN					
Nombre del indicador:		Porcentaje de avance en el ejercicio sobre el techo presupuestario inicial en el año fiscal			
Ámbito de medición		Impacto	Dimensión a medir		Eficacia
Definición	Medición que evalúa el grado del ejercicio de los recursos fiscales sobre el techo financiero inicial				
Método de cálculo	Relación porcentual entre el presupuesto ejercido y la Ley de Ingresos aprobada				
Unidad de medida	Porcentaje	Frecuencia de medición		Anual	
Desagregación geográfica	Municipio de Centro	Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)		Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal	
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): (Presupuesto de Egresos Ejercido / Ley de Ingresos Aprobada) x 100					
Variables					
Variable A	Nombre	Presupuesto de Egresos Ejercido			
	Medio de verificación	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB			
Variable B	Nombre	Monto de la Ley de Ingresos Aprobada			
	Medio de verificación	Publicación oficial de la Ley de Ingresos Aprobada			
Variable C	Nombre	No aplica			
	Medio de verificación	No aplica			
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
123.4%		2023		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
100.0%		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo		Rojo Inferior		Rojo Superior
Mayor o igual a 100.0%	De 99.9% a 80.0%		De 79.9% a 60.1%		Menor o igual a 60.0%

Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave	Nombre		
		P010	Administración Programática Presupuestal		
Datos de identificación del Indicador: Propósito					
Nombre del indicador:		Porcentaje de la ejecución presupuestaria alineada al Plan Municipal de Desarrollo			
Ámbito de medición		Resultado	Dimensión a medir		Eficacia
Definición		Mide el grado de alineación de la ejecución del presupuesto de egresos con el Plan Municipal de Desarrollo			
Método de cálculo		Es la relación entre el número de líneas de acción cubiertas, por el presupuesto ejercido y el presupuesto modificado			
Unidad de medida		Porcentaje	Frecuencia de medición		Anual
Desagregación geográfica		Municipio de Centro	Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)		Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): $(\# \text{ Líneas de Acción del Presupuesto Ejercido} / \# \text{ Líneas de Acción del Presupuesto Modificado}) \times 100$					
Variables					
Variable A	Nombre		Número de Líneas de Acción del Presupuesto Ejercido		
	Medio de verificación		Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB		
Variable B	Nombre		Número de Líneas de Acción del Presupuesto Modificado		
	Medio de verificación		Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB		
Variable C	Nombre				
	Medio de verificación				
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
97.8%		2023		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
90.0%		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo		Rojo Inferior		Rojo Superior
Mayor o igual 90.0%	De 89.9% a 80.0%		De 79.9% a 70.1%		Menor o igual a 70.0%

Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave		Nombre	
		P010		Administración Programática Presupuestal	
Datos de identificación del Indicador: Componente 1					
Nombre del indicador:		Porcentaje de alineación del presupuesto de egresos aprobado con el Plan Municipal de Desarrollo			
Ámbito de medición		Proceso		Dimensión a medir	
Definición		Medición que evalúa el grado de alineación del presupuesto de egresos aprobado y el Plan Municipal de Desarrollo			
Método de cálculo		Es la relación entre el número de líneas de acción cubiertas por el presupuesto aprobado y el Plan Municipal de Desarrollo			
Unidad de medida		Porcentaje		Frecuencia de medición	
Desagregación geográfica		Municipio de Centro		Anual	
				Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)	
				Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal	
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): $(\# \text{ Líneas de Acción del Presupuesto Aprobado} / \# \text{ Líneas de Acción del Plan Municipal de Desarrollo}) \times 100$					
Variables					
Variable A	Nombre		Número de Líneas de Acción del Presupuesto Aprobado		
	Medio de verificación		Presupuesto de Egresos del Municipio de Centro publicado oficial		
Variable B	Nombre		Número de Líneas de Acción del Plan Municipal de Desarrollo		
	Medio de verificación		Plan Municipal de Desarrollo publicado oficial		
Variable C	Nombre				
	Medio de verificación				
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
41.0%		2023		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
50.0%		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo		Rojo Inferior		Rojo Superior
Mayor o igual al 50.0%	De 49.9% a 45.0%		De 44.9% a 40.1%		Menor o igual a 40.0%

Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave	Nombre		
		P010	Administración Programática Presupuestal		
Datos de identificación del Indicador: Componente 2					
Nombre del indicador:		Avance de la presupuestación con respecto a los límites de la Ley de Ingresos			
Ámbito de medición		Proceso	Dimensión a medir		Eficacia
Definición	Medición que evalúa el grado de conciliación del presupuesto de egresos modificado y la Ley de Ingresos modificada				
Método de cálculo	Relación entre el presupuesto de egresos modificado y la Ley de Ingresos modificada				
Unidad de medida	Porcentaje		Frecuencia de medición		Anual
Desagregación geográfica	Municipio de Centro		Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)		Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): (Presupuesto de Egresos Modificado / Ley de Ingresos Modificada) x 100					
Variables					
Variable A	Nombre		Presupuesto de Egresos Modificado		
	Medio de verificación		Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB		
Variable B	Nombre		Ley de Ingresos Modificada		
	Medio de verificación		Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB		
Variable C	Nombre		No aplica		
	Medio de verificación		No aplica		
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
107.1%		2023		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
100.0%		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo		Rojo Inferior		Rojo Superior
Mayor o igual a 100.0%	De 99.9% a 90.0%		89.9% a 80.1%		Menor o igual a 80.0%

Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave	Nombre		
		P010	Administración Programática Presupuestal		
Datos de identificación del Indicador: Componente 3					
Nombre del indicador:		Avance alcanzado en el ejercicio presupuestal programado			
Ámbito de medición		Proceso	Dimensión a medir		Eficacia
Definición	Medición que evalúa el grado del ejercicio presupuestal programado				
Método de cálculo	Medido por la SHCP				
Unidad de medida	Porcentaje	Frecuencia de medición		Anual	
Desagregación geográfica	Municipio de Centro	Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)		Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal	
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): (Presupuesto Ejercido / Presupuesto Programado) x 100					
Variables					
Variable A	Nombre	Presupuesto Ejercido			
	Medio de verificación	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB			
Variable B	Nombre	Presupuesto Programado			
	Medio de verificación	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB			
Variable C	Nombre	No aplica			
	Medio de verificación	No aplica			
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
79.9%		2023		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
90.0%		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo		Rojo Inferior		Rojo Superior
Mayor o igual a 90.0%	De 89.9% a 80.0%		De 79.9% a 70.1%		Menor o igual a 70.0%

Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave	Nombre		
		P010	Administración Programática Presupuestal		
Datos de identificación del Indicador: Actividad 1.1.					
Nombre del indicador:		Porcentaje de demanda ciudadana atendida			
Ámbito de medición		Proceso	Dimensión a medir		Eficacia
Definición		Índica el grado de atención de las solicitudes de demanda ciudadana			
Método de cálculo		El porcentaje de demanda ciudadana es igual al número de delegaciones con demanda entre el total de delegaciones			
Unidad de medida		Porcentaje	Frecuencia de medición		Mensual
Desagregación geográfica		Municipio de Centro	Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)		Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): $(\# \text{ Demandas Ciudadanas Atendidas} / \# \text{ Total de Demandas Ciudadanas Recibidas}) \times 100$					
Variables					
Variable A	Nombre	Número de Demandas Ciudadanas Atendidas			
	Medio de verificación	Sistema de Control de la Dirección de Desarrollo			
Variable B	Nombre	Total de Demandas Ciudadanas Recibidas			
	Medio de verificación	Sistema de Control de la Dirección de Desarrollo			
Variable C	Nombre				
	Medio de verificación				
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
Pendiente		2023		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
Pendiente		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo	Rojo Inferior		Rojo Superior	
Pendiente	Pendiente	Pendiente		Pendiente	

Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave	Nombre		
		P010	Administración Programática Presupuestal		
Datos de identificación del Indicador: Actividad 1.2.					
Nombre del indicador:		Alineación del presupuesto de egresos modificado al Plan Municipal de Desarrollo (PMD)			
Ámbito de medición		Dimensión a medir		Eficiencia	
Definición	Mide el grado de alineación del presupuesto de egresos modificado al PMD				
Método de cálculo	Relación entre el número de líneas de acción cubiertas presupuestalmente y el número total de líneas de acción del PMD				
Unidad de medida	Porcentaje	Frecuencia de medición		Mensual	
Desagregación geográfica	Municipio de Centro	Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)		Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal	
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): (# Líneas de Acción del Presupuesto Modificado / # Líneas de Acción del PMD) x 100					
Variables					
Variable A	Nombre	Número de líneas de acción cubiertas en el presupuesto de egresos modificado			
	Medio de verificación	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB			
Variable B	Nombre	Número de líneas de acción del PMD			
	Medio de verificación	Publicación oficial del Plan Municipal de Desarrollo			
Variable C	Nombre				
	Medio de verificación				
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
47.2%		2024		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
50.0%		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo		Rojo Inferior		Rojo Superior
Mayor o igual a 50.0%	De 49.9% a 45.0%		De 44.9% a 40.1%		Menor o igual a 40.0%

Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave	Nombre		
		P010	Administración Programática Presupuestal		
Datos de identificación del Indicador: Actividad 2.1.					
Nombre del indicador:		Porcentaje de modificación presupuestal			
Ámbito de medición		Proceso	Dimensión a medir		Eficiencia
Definición	Mide el grado de precisión de la formulación del presupuesto de egresos final con respecto al inicial				
Método de cálculo	Relación entre el presupuesto de egresos modificado y el presupuesto de egresos aprobado				
Unidad de medida	Grado de precisión		Frecuencia de medición		Mensual
Desagregación geográfica	Municipio de Centro		Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)		Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): (Presupuesto de Egresos Modificado / Presupuesto de Egresos Aprobado) x 100					
Variables					
Variable A	Nombre		Presupuesto de Egresos Modificado		
	Medio de verificación		Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB		
Variable B	Nombre		Presupuesto de Egresos Aprobado		
	Medio de verificación		Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB		
Variable C	Nombre				
	Medio de verificación				
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
154.4%		2023		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
100.0%		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo		Rojo Inferior		Rojo Superior
Mayor o igual a 100.0%	De 99.9% a 90.0%		De 89.9% a 80.1%		Menor o igual a 80.0%

Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave		Nombre	
		P010		Administración Programática Presupuestal	
Datos de identificación del Indicador: Actividad 2.2.					
Nombre del indicador:		Porcentaje de modificación del programa normal del presupuesto de egresos			
Ámbito de medición		Proceso		Dimensión a medir	
Definición		Mide el grado de evolución de la modificación al programa normal del presupuesto de egresos			
Método de cálculo		Relación entre el presupuesto de egresos modificado del programa normal y la Ley de Ingresos Aprobada			
Unidad de medida		Porcentaje		Frecuencia de medición	
Desagregación geográfica		Municipio de Centro		Mensual	
				Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)	
				Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal	
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): (Presupuesto de Egresos Modificado del Programa Normal / Ley de Ingresos Aprobada) x 100					
Variables					
Variable A	Nombre		Presupuesto de Egresos Modificado del Programa Normal		
	Medio de verificación		Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB		
Variable B	Nombre		Ley de Ingresos Aprobada		
	Medio de verificación		Publicación oficial de la Ley de Ingresos Aprobada		
Variable C	Nombre				
	Medio de verificación				
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
144.6%		2023		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
100%		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo		Rojo Inferior		Rojo Superior
Mayor o igual a 100%	De 99.9% a 90.0%		De 89.9% a 80.1%		Menor o igual a 80.0%

Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave	Nombre		
		P010	Administración Programática Presupuestal		
Datos de identificación del Indicador: Actividad 3.1.					
Nombre del indicador:		Tasa del inicio de la ejecución presupuestaria			
Ámbito de medición		Proceso	Dimensión a medir		Eficacia
Definición	Mide el grado del compromiso documentado de los recursos para su ejercicio				
Método de cálculo	Relación del presupuesto de egresos comprometido y el presupuesto de egresos programado				
Unidad de medida	Porcentaje	Frecuencia de medición		Mensual	
Desagregación geográfica	Municipio de Centro	Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)		Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal	
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): (Presupuesto de Egresos Comprometido / Presupuesto de Egresos Programado) x 100					
Variables					
Variable A	Nombre	Presupuesto de Egresos Comprometido			
	Medio de verificación	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB			
Variable B	Nombre	Presupuesto de Egresos Programado			
	Medio de verificación	Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB			
Variable C	Nombre				
	Medio de verificación				
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
95.7%		2023		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
100		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo		Rojo Inferior		Rojo Superior
Mayor o igual a 90.0%	De 89.9% a 80.0%		De 79.9% a 70.1%		Menor o igual a 70.0%

Formato 14. Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR propuestos Indicadores para resultados (MIR).

Formato de Documentación de Indicadores de los ML-MIR					
ML-MIR:		Clave		Nombre	
		P010		Administración Programática Presupuestal	
Datos de identificación del Indicador: Actividad 3.2.					
Nombre del indicador:		Índice de contratación y ejecución del presupuesto de egresos del municipio de Centro			
Ámbito de medición				Dimensión a medir	
Definición	Grado de cumplimiento en la contratación y ejecución del presupuesto de egresos modificado				
Método de cálculo	Relación entre el presupuesto ejercido y el presupuesto modificado				
Unidad de medida	Porcentaje		Frecuencia de medición		Mensual
Desagregación geográfica	Municipio de Centro		Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)		Unidades Administrativas de la Administración Pública Municipal
Características del Indicador					
Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal
si	si	si	si	si	si
Método de cálculo (Algoritmo): (Presupuesto de Egresos Comprometido+Presupuesto de Egresos Ejercido)/(2 x Presupuesto de Egresos Programado)) x 100					
Variables					
Variable A	Nombre		Presupuesto de Egresos Comprometido		
	Medio de verificación		Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB		
Variable B	Nombre		Presupuesto de Egresos Ejercido		
	Medio de verificación		Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB		
Variable C	Nombre		Presupuesto de Egresos Programado		
	Medio de verificación		Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB		
Línea base o valor de referencia					
Valor		Año		Periodo	
87.8%		2023		Enero – Diciembre	
Meta					
Valor		Año		Periodo	
90.00%		2025		Enero – Diciembre	
Sentido del indicador		Ascendente			
Semaforización					
Verde	Amarillo		Rojo Inferior		Rojo Superior
Mayor o igual a 90.00%	De 89.9% a 80.0%		De 79.9% a 70.1%		Menor o igual a 70.0%

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Fin).

Indicador: Porcentaje de avance en el ejercicio sobre el techo presupuestario inicial en el año fiscal	
Variable: Presupuesto de Egresos Ejercido	
Medio de Verificación: Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB	
Nombre de la fuente información	Sistema SIEN-GOB
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Grado del ejercicio de los recursos fiscales sobre el techo financiero inicial
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Anual
Fecha de publicación	31 de enero del ejercicio fiscal siguiente
Variable: Monto de la Ley de Ingresos Aprobada	
Medio de Verificación: Publicación oficial de la Ley de Ingresos Aprobada	
Nombre de la fuente información	Periódico Oficial del Estado de Tabasco
Área responsable de la información	Dirección de Finanzas
Disponibilidad de la información	Pública
Unidad de análisis	Grado del ejercicio de los recursos fiscales sobre el techo financiero inicial
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Anual
Fecha de publicación	Finales del mes de diciembre del ejercicio fiscal anterior

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Propósito).

Indicador: Porcentaje de la ejecución presupuestaria alineada al Plan Municipal de Desarrollo	
Variable: Número de Líneas de Acción del Presupuesto Ejercido y Número de Líneas de Acción del Presupuesto Modificado	
Medio de Verificación: Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB	
Nombre de la fuente información	Sistema SIEN-GOB
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Grado del ejercicio de los recursos fiscales sobre el techo financiero inicial
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Anual
Fecha de publicación	31 de enero del ejercicio fiscal siguiente
Variable:	
Medio de Verificación:	
Nombre de la fuente información	
Área responsable de la información	
Disponibilidad de la información	
Unidad de análisis	
Cobertura	
Desagregación geográfica	
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	
Fecha de publicación	

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Componente 1).

Indicador: Porcentaje de alineación del presupuesto de egresos aprobado con el Plan Municipal de Desarrollo	
Variable: Número de Líneas de Acción del Presupuesto Aprobado	
Medio de Verificación: Presupuesto de Egresos del Municipio de Centro publicado oficial	
Nombre de la fuente información	Periódico Oficial del Estado de Tabasco
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Medición que evalúa el grado de alineación del presupuesto de egresos aprobado y el Plan Municipal de Desarrollo
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Anual
Fecha de publicación	Finales del mes de diciembre del ejercicio fiscal anterior
Variable: Número de Líneas de Acción del Plan Municipal de Desarrollo	
Medio de Verificación: Plan Municipal de Desarrollo publicado oficial	
Nombre de la fuente información	Página web del Ayuntamiento de Centro, https://www.villahermosa.gob.mx/pmd/
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Pública
Unidad de análisis	Medición que evalúa el grado de alineación del presupuesto de egresos aprobado y el Plan Municipal de Desarrollo
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Cada 3 años
Fecha de publicación	Al principio de cada cambio de administración, finales de 2024

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Componente 2).

Indicador: Avance de la presupuestación con respecto a los límites de la Ley de Ingresos	
Variable: Presupuesto de Egresos Modificado y el monto de la Ley de Ingresos Modificada	
Medio de Verificación: Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB	
Nombre de la fuente información	Sistema SIEN-GOB
Área responsable de la información	Dirección de Programación y Dirección de Finanzas
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Medición que evalúa el grado de conciliación del presupuesto de egresos modificado y la Ley de Ingresos modificada
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Anual
Fecha de publicación	31 de enero del ejercicio fiscal siguiente
Variable:	
Medio de Verificación:	
Nombre de la fuente información	
Área responsable de la información	
Disponibilidad de la información	
Unidad de análisis	
Cobertura	
Desagregación geográfica	
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	
Fecha de publicación	

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Componente 3).

Indicador: Avance alcanzado en el ejercicio presupuestal programado	
Variable: Presupuesto Ejercido y Presupuesto Programado	
Medio de Verificación: Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB	
Nombre de la fuente información	Sistema SIEN-GOB
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Medición que evalúa el grado del ejercicio presupuestal programado
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Anual
Fecha de publicación	31 de enero del ejercicio fiscal siguiente
Variable:	
Medio de Verificación:	
Nombre de la fuente información	
Área responsable de la información	
Disponibilidad de la información	
Unidad de análisis	
Cobertura	
Desagregación geográfica	
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	
Fecha de publicación	

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Actividad 1.1.).

Indicador: Porcentaje de demanda ciudadana atendida	
Variable: Número de Demandas Ciudadanas Atendidas y Total de Demandas Ciudadanas Recibidas	
Medio de Verificación: Sistema SIAC de la Disrección de Desarrollo	
Nombre de la fuente información	SIAC
Área responsable de la información	Dirección de Desarrollo
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Grado de atención de las solicitudes de demanda ciudadana
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Mensual
Fecha de publicación	15 días naturales del mes siguiente
Variable:	
Medio de Verificación:	
Nombre de la fuente información	
Área responsable de la información	
Disponibilidad de la información	
Unidad de análisis	
Cobertura	
Desagregación geográfica	
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	
Fecha de publicación	

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Actividad 1.2.).

Indicador: Alineación del presupuesto de egresos modificado al Plan Municipal de Desarrollo (PMD)	
Variable: Número de líneas de acción cubiertas en el presupuesto de egresos modificado	
Medio de Verificación: Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB	
Nombre de la fuente información	Sistema SIEN-GOB
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Grado de alineación del presupuesto de egresos modificado al PMD
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Mensual
Fecha de publicación	Disponible al cuarto día hábil del mes siguiente
Variable: Número de Líneas de Acción del Plan Municipal de Desarrollo	
Medio de Verificación: Plan Municipal de Desarrollo publicado oficial	
Nombre de la fuente información	Página web del Ayuntamiento de Centro, https://www.villahermosa.gob.mx/pmd/
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Pública
Unidad de análisis	Grado de alineación del presupuesto de egresos modificado al PMD
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Cada 3 años
Fecha de publicación	Al principio de cada cambio de administración, finales de 2024

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Actividad 2.1.).

Indicador: Porcentaje de modificación presupuestal	
Variable: Presupuesto de Egresos Modificado y Presupuesto de Egresos Aprobado	
Medio de Verificación: Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB	
Nombre de la fuente información	Sistema SIEN-GOB
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Grado de precisión de la formulación del presupuesto de egresos final con respecto al inicial
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Mensual
Fecha de publicación	Disponible al cuarto día hábil del mes siguiente
Variable:	
Medio de Verificación:	
Nombre de la fuente información	
Área responsable de la información	
Disponibilidad de la información	
Unidad de análisis	
Cobertura	
Desagregación geográfica	
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	
Fecha de publicación	

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Actividad 2.2.).

Indicador: Porcentaje de modificación del programa normal del presupuesto de egresos	
Variable: Presupuesto de Egresos Modificado del Programa Normal	
Medio de Verificación: Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB	
Nombre de la fuente información	Sistema SIEN-GOB
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Grado de evolución de la modificación al programa normal del presupuesto de egresos
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Mensual
Fecha de publicación	Disponible al cuarto día hábil del mes siguiente
Variable: Ley de Ingresos Aprobada	
Medio de Verificación: Publicación oficial de la Ley de Ingresos Aprobada	
Nombre de la fuente información	Periódico Oficial del Estado de Tabasco
Área responsable de la información	Dirección de Finanzas
Disponibilidad de la información	Pública
Unidad de análisis	Grado del ejercicio de los recursos fiscales sobre el techo financiero inicial
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Anual
Fecha de publicación	Finales del mes de diciembre del ejercicio fiscal anterior

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Actividad 3.1.).

Indicador: Tasa del inicio de la ejecución presupuestaria	
Variable: Presupuesto de Egresos Comprometido y Presupuesto de Egresos Programado	
Medio de Verificación: Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB	
Nombre de la fuente información	Sistema SIEN-GOB
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Grado del compromiso documentado de los recursos para su ejercicio
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Mensual
Fecha de publicación	Disponible al cuarto día hábil del mes siguiente
Variable:	
Medio de Verificación:	
Nombre de la fuente información	
Área responsable de la información	
Disponibilidad de la información	
Unidad de análisis	
Cobertura	
Desagregación geográfica	
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	
Fecha de publicación	

Formato 16. Ficha de los medios de verificación (Actividad 3.2.).

Indicador: Índice de contratación y ejecución del presupuesto de egresos del municipio de Centro	
Variable: Presupuesto de Egresos Comprometido, Presupuesto de Egresos Ejercido y Presupuesto de Egresos Programado	
Medio de Verificación: Informes financieros y presupuestarios del Sistema SIEN-GOB	
Nombre de la fuente información	Sistema SIEN-GOB
Área responsable de la información	Dirección de Programación
Disponibilidad de la información	Interna
Unidad de análisis	Grado de cumplimiento en la contratación y ejecución del presupuesto de egresos modificado
Cobertura	Municipal
Desagregación geográfica	Municipal
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	Mensual
Fecha de publicación	Disponible al cuarto día hábil del mes siguiente
Variable:	
Medio de Verificación:	
Nombre de la fuente información	
Área responsable de la información	
Disponibilidad de la información	
Unidad de análisis	
Cobertura	
Desagregación geográfica	
Desagregación por género	
Desagregación por edad	
Desagregación por condición de vulnerabilidad	
Periodicidad de actualización	
Fecha de publicación	

XIV.- Informes de Desempeño

Formato 15. Informes de desempeño

Nombre del reporte	Periodicidad	Responsable de la integración
Avance mensual y anual de indicadores de programas presupuestarios	Mensual y Anual	Subdirección de Planeación de la Dirección de Programación
Anexo de resultados de los programas presupuestarios de la cuenta pública (indicadores y estadística)	Anual	Subdirección de Planeación de la Dirección de Programación
Informe de gobierno	Anual	Secretaría del Ayuntamiento
Otros:		