

**EXPEDIENTE TÉCNICO DE MML-MIR**

**PROGRAMA PRESUPUESTARIO**

**P007.- DISEÑO Y CONDUCCIÓN DE LA POLÍTICA DEL GASTO PÚBLICO**

**EJERCICIO FISCAL 2024.**

1. **Síntesis del Diseño del Marco Lógico**

**Resumen Ejecutivo**

A la Dirección de Programación del Ayuntamiento le corresponde por disposición de ley, el desempeño de funciones sustantivas para el adecuado manejo y aplicación de los recursos económicos de los que disponga la administración municipal. Por ello, resulta indispendable que en la ejecución de sus actividades se dé cumplimiento al marco normativo que regula el gasto público, y a la vez que se establezcan procesos de planeación que son necesarios para la eficiencia del sistema de planeación instaurado en la administración municipal. Ya que estos procesos están positivamente relacionados con la efectividad en la toma de decisiones, la asignación de recursos y el adecuado diseño en la implementación de políticas públicas eficaces.

De ahí, la importancia de que el sistema de planeación, programación, seguimiento y evaluación del gasto se de en tiempo y forma; aunado a que es necesario que se rindan los informes necesarios para tener un adecuado seguimiento del comportamiento del gasto municipal.

En ese orden de ideas, el establecimiento de indicadores de gestión y de resultados, permitirá efectuar un seguimiento a las metas alcanzadas con la ejecución de programas presupuestarios. Lo que redundará en la provisión de información suficiente y adecuada para orientar la toma de decisiones hacia el cumplimiento de objetivos, y una correcta alineación a las metas municipales, estatales y nacionales.

**Justificación**

La importancia de la Dirección de Programación estriba en que le corresponde ejecutar acciones relativas a la planeación, seguimiento y evaluación del gasto público municipal, práctica fundamental para garantizar una gestión eficiente, transparente y responsable de los recursos disponibles. Estas acciones son esenciales para lograr el buen uso de los recursos públicos, maximizar los beneficios para la comunidad y promover el desarrollo sostenible.

En primer lugar, la planeación del gasto público municipal permite establecer una hoja de ruta clara y estratégica para el uso de los recursos. A través de un proceso de planificación bien estructurado, se definen los objetivos, las metas y las prioridades de inversión, lo que facilita la asignación adecuada de los recursos en proyectos y programas que generen un impacto positivo en la comunidad.

El seguimiento del gasto público municipal es esencial para asegurar que los recursos se utilicen de acuerdo con lo planificado y de manera efectiva. Mediante un monitoreo constante, se pueden identificar desviaciones, detectar posibles irregularidades y tomar acciones correctivas en tiempo real. Esto ayuda a prevenir el mal uso de los recursos, minimizar el riesgo de corrupción y asegurar que se cumplan los objetivos establecidos.

La evaluación del gasto público municipal permite medir y analizar los resultados obtenidos a partir de las inversiones realizadas. Al evaluar el impacto y la eficacia de los programas y proyectos, se puede determinar su efectividad, identificar lecciones aprendidas y realizar ajustes para mejorar la toma de decisiones futuras. La evaluación también proporciona información valiosa para rendir cuentas a la comunidad y a los organismos de control, fortaleciendo así la transparencia y la confianza en la gestión pública.

Además, las acciones de planeación, seguimiento y evaluación del gasto público municipal promueven la eficiencia y la eficacia en la gestión de los recursos. Al contar con información precisa y actualizada sobre el uso de los recursos, se pueden identificar áreas de mejora, optimizar los procesos y asignar de manera más efectiva los recursos escasos. Esto contribuye a maximizar los beneficios para la comunidad y a garantizar un uso responsable de los recursos públicos.

En resumen, las acciones de planeación, seguimiento y evaluación del gasto público municipal son fundamentales para una gestión responsable, transparente y eficiente de los recursos. Estas acciones permiten una asignación estratégica de los recursos, un seguimiento riguroso de su uso y una evaluación objetiva de los resultados obtenidos. Al fortalecer la transparencia, la rendición de cuentas y la eficacia en la gestión pública, se promueve el desarrollo sostenible y se garantiza el cumplimiento de las necesidades y expectativas de la comunidad.

**Problema Identificado**

Ausencia de planeación y seguimiento oportuno a los planes y procesos, disminuyen el control y aplicación efectiva de los recursos públicos

**Población Objetivo**

Dependencias del Ayuntamiento de Tenosique

**Cobertura Geográfica**

Municipio de Tenosique, Tabasco

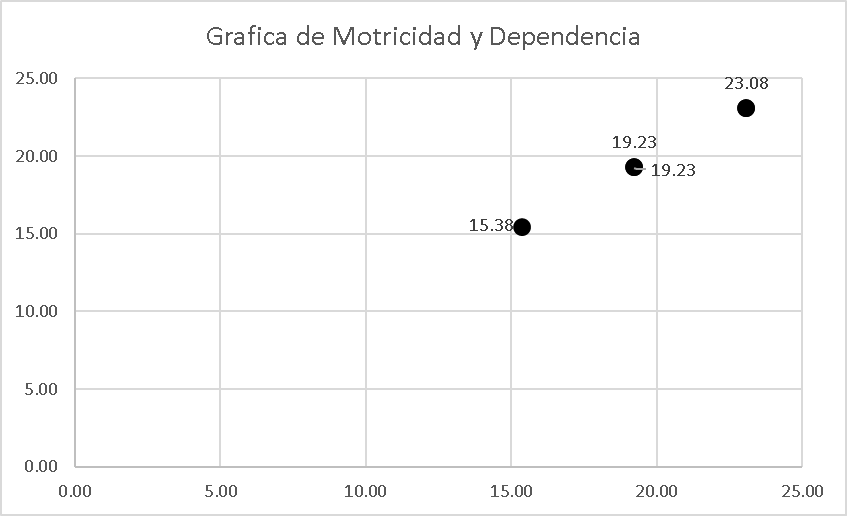
**Cuadro Resumen De Costos**

|  |  |
| --- | --- |
| **PROGRAMA PRESUPUESTARIO** | **MONTO POR EJERCER** |
| **P007.- Diseño y Conducción de la Política del Gasto Público** | **$899,000.00** |

Formato . Matriz de Motricidad y Dependencia para la Identificación del Problema Central.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ID** | **PROBLEMA** | **PROBLEMA** | | | | | **MOTRICIDAD** | **PORCENTAJE** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **1** | Inadecuada planeación de las áreas administrativas |  | 3 | 3 | 3 | 3 | 12 | 23.08 |
| **2** | Proyectos de ejecución de obras a destiempo. | 3 |  | 3 | 1 | 3 | 10 | 19.23 |
| **3** | Carencia de informes y de seguimiento de información | 3 | 3 |  | 3 | 3 | 12 | 23.08 |
| **4** | Falta de reglas de operación de los programas | 3 | 1 | 3 |  | 1 | 8 | 15.38 |
| **5** | Ausencia de capacitación en el personal administrativo | 3 | 3 | 3 | 1 |  | 10 | 19.23 |
| **DEPENDENCIA** | | 12 | 10 | 12 | 8 | 10 | 52 |  |
| **PORCENTAJE** | | 23.08 | 19.23 | 23.08 | 15.38 | 19.23 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| COORDENADAS CARTESIANAS | | |
| PROBLEMA | DEPENDENCIA | MOTRICIDAD |
| 1 | 23.08 | 23.08 |
| 2 | 19.23 | 19.23 |
| 3 | 23.08 | 23.08 |
| 4 | 15.38 | 15.38 |
| 5 | 19.23 | 19.23 |



**ZONA DE PODER**

**ZONA DE CONFLICTO**

**ZONA DE SALIDA**

**ZONA DE AUTONOMIA**

1. **Antecedentes**

Formato . Antecedentes de MML - MIR.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| MML-MIR | Lugar donde se implementó | Objetivo | descripción del ML-MIR | Población objetivo o área de enfoque | Identificación de bienes y servicios | Resultados obtenidos\* |
| **No aplica** | **No aplica** | **No aplica** | **No aplica** | **No aplica** | **No aplica** | **No aplica** |

1. **Análisis del Marco Jurídico**

La Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos establece en su artículo 134 la obligación para los tres órdenes de gobierno (federal, estatal y municipal) de administrar los recursos públicos con eficacia, eficiencia, honradez y economía, y de igual forma estableció la instrumentación de procesos para el control y registro adecuado del gasto público para medir el grado de cumplimiento de los objetivos de la política pública en México, la Ley de Desarrollo Social del Estado de Tabasco (LDSET) en su artículo 18, apartado VIII, establece que el PLED debe contener los indicadores para la evaluación de los resultados de los programas y políticas públicas de desarrollo social.

**La Ley de Planeación:** establece **l**as bases y formas especificas a través de las cuales deben sujetarse la Planeación Nacional y aún la municipal de los estados, para ello determina los lineamientos bajo los cuales los planes de desarrollo deberán de elaborarse. Específicamente en los artículos 33 y 34 fracción II de esta ley se prevé que los municipios no podrán ser ajenos a este sistema de planeación y coordinación y por tanto deben de cumplimentarlo.

En Tabasco, en sintonía con los esfuerzos del gobierno federal, la Ley de Planeación del Estado de Tabasco (LPET) y la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios (LPRHET), establecen las normas y principios básicos conforme a los cuales se debe realizar la planeación del desarrollo de la entidad y mediante los cuales se encauzarán las actividades de la Administración Pública tanto estatal como municipal, cuyo objetivo es la consecución de los fines y objetivos políticos, sociales, económicos y culturales, contenidos en la CPEUM y en el artículo 76 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco. En consecuencia, el marco legal que regula las obligaciones que deben de cumplimentar las Direcciones de Programación Municipal derivan del artículo 80 de la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Tabasco, pero a la vez se sustentan en los siguientes ordenamientos jurídicos:

* Ley de Coordinación Fiscal.
* Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y sus Municipios.
* Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
* Ley General de Contabilidad Gubernamental.
* Ley General de Desarrollo Social (LGDS).
* Ley General de Responsabilidades de los Servidores Públicos.
* Ley de Planeación.
* Reforma Fiscal de 2007, que detalla el Sistema de Evaluación de Desempeño (SED) y requiere que los estados y municipios adopten la Gestión para Resultados (GpR);
* Artículo 76 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco;
* Ley de Planeación del Estado de Tabasco (LPET);
* Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios (LPRHETM).

1. **Alineación con la Planeación del Desarrollo**

Formato . Alineación con la Planeación del Desarrollo.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nombre del Instrumento de Planeación** | **Objetivo** | **Estrategias/Políticas** | **Líneas de Acción** |
| Plan Estatal de Desarrollo (PLED) | 5.3.3.2. Disponer de una gestión pública eficiente y eficaz que fortalezca las finanzas públicas. | 5.3.3.2.2. Coadyuvar en la incorporación del enfoque a resultados en el proceso de planeación, programación, presupuestación, control, seguimiento y evaluación del gasto público. | **5.3.3.2.2.1.** Promover la reorientación de la programación del presupuesto para asegurar su alineación con la planeación del desarrollo, con base en el comportamiento del ejercicio de recursos.  **5.3.3.2.2.2.** Fortalecer la implementación del modelo de Presupuesto basado en Resultados y el Sistema de Evaluación del Desempeño.  5.3.3.2.2.3. Colaborar en la consolidación de los mecanismos de diseño e implementación de los programas presupuestarios, tales como actualización de marcos normativos, comités, entre otros.  **5.3.3.2.2.4**. Promover el fortalecimiento de las capacidades institucionales para implementar los programas presupuestarios con enfoque a resultados, de acuerdo con los diagnósticos y detección de necesidades derivados de estudios especializados.  **5.3.3.2.2.5**. Colaborar en el desarrollo de los mecanismos para la evaluación social de proyectos de pre inversión, priorizando la evaluación de aquellos que sean socialmente rentables, incluyentes y sostenibles.  **5.3.3.2.2.6.** Actualizar periódicamente los instrumentos normativos de la programación y presupuestación que se encuentran en considerable atraso, con el objetivo de alinearlos a los instrumentos jurídicos vigentes. |
| Plan Municipal de Desarrollo (PMD) | **OBJETIVO 5.6.-** Operar el presupuesto público del Ayuntamiento bajo criterios de racionalidad, responsabilidad, honestidad e idoneidad. | **ESTRATEGIA 5.6.1.-** Prever un manejo responsable del presupuesto público a través de una planeación y programación adecuada del uso y destino de este. | **5.6.1.1.-** Establecer una política de racionalidad y adecuado uso y destino de los dineros públicos, bajo criterios de honradez, responsabilidad y disciplina presupuestaria.  **5.6.1.4.-** Impulsar la captación de recursos financieros a través de diferentes alternativas públicas o privadas a nivel regional, nacional e internacional destinados a la ejecución de programas o proyectos municipales (1.a ODS).  **5.6.1.8.-** Elaborar normas de racionalidad y disciplina del gasto para un mejor control y evaluación de la política de egresos.  **5.6.1.10.-** Establecer procesos de seguimiento y evaluación del gasto para eficientarlo. |
| Objetivo de Desarrollo Sostenible (ODS) | Objetivo 1. Poner fin a la pobreza en todas sus formas en todo el mundo | 1.a   Garantizar una movilización importante de recursos procedentes de diversas fuentes, incluso mediante la mejora de la cooperación para el desarrollo, a fin de proporcionar medios suficientes y previsibles para los países en desarrollo, en particular los países menos adelantados, para poner en práctica programas y políticas encaminados a poner fin a la pobreza en todas sus dimensiones. |  |

1. **Coherencia con Otros Programas**

Formato . Coherencia con Otros Programas o Intervenciones Públicas.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nombre del Programa** | **Tipo de**  **programa**  **1=Federal.**  **2=Estatal.**  **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)** | **Describa las Interdependencias identificadas entre los programas** |
| N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |

1. **Diagnóstico Basado En El Análisis.**

El municipio de Tenosique está ubicado en la región conocida como Región de Los Ríos, cuenta con una extensión territorial de 1,882.86 km2[[1]](#footnote-1). Su territorio representa el 7.62% del territorio perteneciente al estado de Tabasco, lo que lo ubica en el 6° lugar a nivel estado. A nivel nacional es uno de los más importantes municipios de la Frontera Sur de México; ya que comparte aproximadamente 52 kilometros de límite fronterizo con el vecino estado de Guatemala. Cuenta con una división territorial compuesta e 1 cabecera municipal (31 colonias y 10 fraccionamientos), 1 finca suburbana, 4 colonias agrícolas y/o ganaderas, 12 poblados, 5 rancherías y 86 ejidos. Teniendo así un total de 224 localidades, siendo estas el 71.8% de tipo rural y el 28.2% de localidades urbanas[[2]](#footnote-2). Conforme a los resultados presentados en el último Censo de Población y Vivienda 2020[[3]](#footnote-3), realizado por el INEGI, el municipio de Tenosique, tiene 62,310 habitantes, de los cuales 31,649 son mujeres que representan el 50.8% de la población total, mientras que el 49.2% restante, pertenece a población masculina y se compone de 30,661 habitantes. Según las cifras establecidas en el Informe de Medición de Pobreza, realizado por el CONEVAL, en el cual se establecen los indices de pobreza a nivel municipal, desde el periodo 2010 a 2020[[4]](#footnote-4), se puede realizar una comparativa del porcentaje del municipio de Tenosique en relación al índice de pobreza del estado, teniendo como resultados los siguientes:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rubro** | **Municipio** | **% Municipal En Relación A La Entidad** | **Entidad** |
|  | **Tenosique** |  | **Tabasco** |
| **Población Total** | **62,310** | **2.593%** | **2,402,598** |
| Población en Pobreza | 33,638 | 2.535% | 1,326,733 |
| Población en Pobreza Moderada | 26,287 | 2.695% | 975,438 |
| Población en Pobreza Extrema | 7,351 | 2.093% | 351,295 |
| Población con ingreso inferior a la línea de pobreza por ingresos | 35,882 | 2.523% | 1,422,264 |
| Población con ingreso inferior a la línea de pobreza extrema por ingresos | 12,986 | 2.218% | 585,509 |
| Carencia por accesos a los servicios de salud | 15,260 | 2.257% | 676,268 |

Para la atención y prestación de servicios a esta población, el presupuesto del municipio de Tenosique autorizado para el ejercicio fiscal 2024 fue por un monto de $503,095,699.61, el cuál presenta un incremento de 7.1% de incremento respecto del presupuesto autorizado en 2023 que fue por el orden de por $432,058,843,00.

Los recursos se encuentran distribuidos de la siguiente forma para el ejercicio fiscal 2024, $503,095,699.61 están destinados al gasto corriente que es operado y ejecutado por 17 dependencias que componen a la administración municipal, y se consideran también las asignaciones de gasto para el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia DIF-Municipal, por ser esta instancia generadora de gastos orientados a satisfacer las necesidades de la población más vulnerable del municipio. Dichos recursos económicos se orientan para su gasto en los planes y programas previstos en el Plan de Desarrollo Municipal 2021-2024; el cuál está integrado por 5 ejes rectores, 28 programas, 3 subprogramas, 30 objetivos, 36 estrategias y 415 acciones, derivado de esto la Dirección de Programación es la encargada de programar los recursos para el funcionamiento de las diferentes dependencias del Ayuntamiento, los cuales son utilizados para el desempeño de las actividades del Ayuntamiento y la prestación de servicios a la ciudanía

Formato . Identificación de Involucrados.

|  |  |
| --- | --- |
| Actores | Descripción del Tipo de Relación Con El MML – MIR Presupuestario |
| Públicos | Todas las dependencias del Ayuntamiento de Tenosique.  Por ser las áreas a través de las cuales el presupuesto municipal tendrá ejecución y operatividad para poder brindar servicios y atención a la ciudadanía en la demarcación. |
| Privados | * Ciudadanos del municipio de Tenosique, visitantes y personas migrantes en tránsito por el municipio. * Contratistas, Prestadores de Servicios y todos los registrados en el Padrón de Proveedores municipal que de manera directa o indirecta le prestan un servicio al Ayuntamiento o le suministran bienes. |
| ONG | * Organizaciones civiles y no gubernamentales con sede en el municipio que demandan servicios y otros apoyos o intervenciones públicas. |
| Otras categorías de involucrados | * Migrantes en tránsito por la demarcación. |

1. **Objetivo del MML - MIR.**

Formato . Estructura Analítica del MML - MIR.

|  |  |
| --- | --- |
| **Problemática**  **(Proviene del Árbol de Problemas)** | **Solución**  **(Proviene del Árbol de Objetivos)** |
| **Efectos:** Los presupuestos y recursos económicos no se ejecutan en tiempo y forma y por tanto no cumplen el objetivo para el cual fueron dispuestos.  Opacidad en gasto público y ello no permite un adecuado seguimiento de los avances y logros.  Se generan espacios para la corrupción y el inadecuado manejo del gasto público | **Fines:** Los presupuestos y recursos económicos se ejecutan en tiempo y forma y se destinan al cumplimiento de los objetivos previstos en los planes y programas municipales.  El presupuesto es evaluado y se transparenta su ejecución y destino.  Hay un adecuado seguimiento de los avances y logros institucionales.  Se disminuye el riesgo de corrupción. |
| **Problema central:** Ausencia de planeación y seguimiento oportuno a los planes y procesos, disminuyen el control y aplicación efectiva de los recursos públicos  **Población o área de enfoque:** Dependencias del Ayuntamiento de Tenosique.  **Descripción del problema:** Ausencia de planeación y seguimiento a los programas de gasto disminuyen la eficacia en la aplicación de los recursos económicos  **Magnitud (Línea base):** Presupuesto asignado para el ejercicio 2024. | **Objetivo:** El Ayuntamiento contribuye al cumplimiento de las metas y objetivos estatales y nacionales, mediante la adecuada instrumentación de procesos de planeación con orientación a una gestión basada en resultados que le permiten un seguimiento oportuno a los planes y programas para la aplicación efectiva de sus recursos económicos.  **Población o área de enfoque:** Dependencias del Ayuntamiento de Tenosique.  **Descripción del resultado esperado:** Que los recursos asignados en el ejercicio 2024 se ejecuten en tiempo y forma por parte de las dependencias municipales.  **Magnitud (resultado esperado):** El 100% del presupuesto asignado para el ejercicio 2024 cuenta con indicadores de gestión que permiten un seguimiento del gasto. |
| **Causas:** Falta de planeación en las áreas administrativas; Carencias de informes y seguimiento a la información por las áreas; carencia de reglas de operación de los programas; desconocimiento de las normas y procedimientos por parte del personal operativo de los programas presupuestarios. | **Medios:** Se emplean técnicas de planeación estratégica y operativa en las dependencias de la administración municipal. Se elaboran proyectos de ejecución del gasto en tiempo y forma. Adecuado flujo de información. Capacitación al personal en temas de presupuesto basado en resultados y planeación estratégica. Elaboración de Reglas de Operación para programas y proyectos. |

1. **Identificación y Cuantificación de la Poblacion Objetivo.**

Formato . Identificación y Cuantificación de la Población.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Población de Referencia** | **Hombres** | **Mujeres** | **Hablantes de Lengua Indígena** | **Grupos de Edad** | **Otros Criterios** |
| 62,310 | 30,661 | 31,649 | 6,131 | Todas las edades |  |
| Medio de Verificación | Censo de Población y Vivienda 2020, INEGI. | | | | |
| **Población Potencial O Afectada** | **Hombres** | **Mujeres** | **Hablantes de Lengua Indígena** | **Grupos de Edad** | **Otros Criterios** |
| 1,056 | 593 | 463 | No aplica | No aplica | No aplica |
| Medio de Verificación | Registros de Nómina del Ayuntamiento de Tenosique. | | | | |
| **Población Objetivo** | **Hombres** | **Mujeres** | **Hablantes de Lengua Indígena** | **Grupos de Edad** | **Otros Criterios** |
| 1,056 | 593 | 463 | No aplica | No aplica | No aplica |
| Medio de Verificación | Registros de Nómina del Ayuntamiento de Tenosique. | | | | |
| **Población Postergada** | **Hombres** | **Mujeres** | **Hablantes de Lengua Indígena** | **Grupos de Edad** | **Otros Criterios** |
| 61,254 | 30,068 | 31,186 | No aplica | No aplica | No aplica |
| Medio de Verificación | Censo de Población y Vivienda 2020, INEGI | | | | |

1. **Identificación y Cuantificación del Área de Enfoque Objetivo**

Formato . Identificación del Área de Enfoque.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Área de Enfoque** | | |
| **Característica** | **Población Potencial** | **Objetivo** |
| Descripción | Programación del Gasto Municipal | Organizar el presupuesto municipal conforme a los rubros de gasto establecidos en los lineamientos de programación del gasto. |
| Tipo | Gasto Programable y No Programable | Se diseñan los programas presupuestarios para asignar gasto por modalidad y objeto de erogación a las diferentes dependencias de la administración municipal para que cuenten con los recursos económicos y el personal que le dará operatividad a los proyectos de gobierno municipal en beneficio de la ciudadanía. |
| Unidad de Medida | Programas y proyectos | Que los programas y proyectos se lleven a cabo sin contratiempos. |
| Cuantificación | 18 Dependencias del ayuntamiento | Programa los recursos a las diferentes dependencias del Ayuntamiento para que se ejecuten los programas y proyectos de atención y servicios a la ciudadanía. |

Formato . 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** |
| **Tenosique** | **Tenosique de Pino Suarez** | **34,946** | **55.26%** |  |  |  |  |  |  | **X** |

1. **Alcance Poblacional de la Intervención.**

**II.- Focalizado**.- Se considera que hay un alcance focalizado del programa presupuestario al considerar que la población objetio a atender con el programa presupuestario son las dependencias municipales, en virtud de que es a estas a quienes se les asigna gasto público para que puedan ejecutar sus acciones y programas de trabajo en beneficio de la población.

1. **Criterios de Focalización**

**Formato 10. Criterios para la Focalización de la Población Objetivo.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Criterio** | **Descripción del Criterio** | **Justificación de la Elección** |
| Ingreso | No aplica | No aplica |
| Sexo | No aplica | No aplica |
| Grupo etario | No aplica | No aplica |
| Condición de hablante de lengua indígena | No aplica | No aplica |
| Ubicación geográfica | Edificios Públicos Municipales | Porque es en las dependencias municipales que se ejecutan las acciones para darle cumplimiento a los programas públicos del municipio y se les brindan servicios a los ciudadanos. |
| Especificar otros criterios: | Dependencias del municipio | Son los ejecutores de gasto, quienes de dan operatividad a los planes y programas municipales y dan atención y servicios a la ciudadanía. |

1. **Descripción del MML - MIR**

Formato .Características de los Bienes o Servicios del MML - 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** |
| Programación de recursos para los programas y proyectos. | Programar el dinero para los diferentes programas y proyectos para beneficio de la población | Diseño del presupuesto conforme a la normatividad que regula el gasto público. | Estar clasificados por modalidad y objeto de gasto  Asignarse a una dependencia municipal para llevar su registro y control. | Previstos en el Decreto de Presupuesto de egresos del municipio.  Que el área ejecutora cuente con facultades y atribuciones para ejecutar las acciones previstas. | Para una adecuada orientación del gasto hacia el cumplimiento de metas y objetivos previstos. Y garantizar una ejecución eficaz y eficiente del gasto. |
| Evaluaciones de desempeño | Evaluación de los Programas Presupuestarios, seleccionados. | Conforme a los Programas Anuales y TDR que al efecto se emitan. | Las especificadas en los TDR y los contratos de prestación de servicios. | Contar con una Unidad de Evaluación de Desempeño Municipal, Programa Anual de Evaluaciones, TDr. Informe Final de las evaluaciones y Aspectos Susceptibles de Mejora | Para poder tener un adecuado seguimiento de los recursos económicos y poder determinar si se han planeado y ejecutado de una manera adecuada. |
| Publicación de documentos en transparencia | Publicación de la información generada en las plataformas de transparencia | Disponibilidad de la información en la página web del municipio atendiendo al principio de máxima publicidad de la información. | En los plazos establecidos en las leyes y normas vigentes. | Disponibilidad de la información en el sitio web del Ayuntamiento, de manera actualizada. | Para que la población pueda consultar la información del uso de los recursos públicos |
| Creación de Expedientes de Marco Lógico | Expedientes de Marco Lógico por programa presupuestario con Matrices de Indicadores para Resultados que permitan el adecuado monitoreo y seguimiento del comportamiento del programa presupuestario. | Que se integren con toda la información prevista en el artículo 10 de los Lineamientos sobre la Metodología para la Construcción de Matriz de Marco Lógico e Indicadores de Desempeño para los Entes Públicos Municipales. | Durante la los últimos 5 días hábiles del mes de julio de cada año fiscal, se enviarán al CED para su revisión y opinión técnica. | Conforme a los Lineamientos sobre la Metodología para la Construcción de Matriz de Marco Lógico e Indicadores de Desempeño para los Entes Públicos Municipales. | Que todos los programas presupuestarios previstos en el presupuesto de gasto municipal cuenten con expediente de marco lógico para poder tener un seguimiento de los avances en la ejecución del gasto municipal |
| Habilitación de servidores públicos mediante procesos de capacitación. | Capacitación a Servidores Públicos en materia de Pbr, normatividad y obligaciones a cumplimentar en materia de gasto público | Temarios acordes con las necesidades de capacitación detectadas en los servidores públicos. | Conforme a la detección de necesidades de capacitación y observando lo dispuesto en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios Relacionados. | Los previstos en la normatividad para la adjudicación y contratación de servicios de capacitación. | Para desarrollar en los servidores públicos municipales los conocimientos y habilidades necesarias para poder dar cumplimiento a las exigencias normativas existentes en materia de gasto publico. |

Formato . Coherencia Interinstitucional.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Institución** | **Área** | **Responsabilidad** | **Interactúa Con** | **Mecanismos de Coordinación** |
| Secretaria de Hacienda y Crédito Público | Sistema de Recursos Federales Transferidos | Enterar el ingreso y egreso municipal y la captación de recursos federales transferidos y su aplicación al gasto. | Dirección de Programación | Ley de Coordinación Fiscal  Ley General de Contabilidad Gubernamental |
| Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de Tabasco | Subsecretaría de Ingresos | Enterar la recaudación municipal para cálculo e integración de participaciones municipales. | Dirección de Programación Dirección de Finanzas Municipal | Ley de Hacienda del Estado de Tabasco  Ley de Hacienda Municipal del Estado de Tabasco. |
| Consejo Estatal de Evaluación | Dirección de Evaluación del Desempeño | Programa Anual de Evaluación Municipal  Informes de Evaluaciones de los Programas Presupuestarios  Informe de Seguimiento de los Aspectos Susceptibles de Mejora  Expedientes de Marco Lógico de los Programas Presupuestarios. | Dirección de Programación | Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria  Ley General de Contabilidad Gubernamental  Lineamientos para la Evaluación de los Programas Presupuestarios |
| Órgano Superior de Fiscalización | Coordinación de Auditoria del Desempeño | Informe de Auto Evaluación del Gasto Público Municipal  Expedientes de Marco Lógico de los Programas Presupuestarios.  Seguimiento de Indicadores para Resultados. | Dirección de Programación | Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria  Ley General de Contabilidad Gubernamental  Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco  Lineamientos para la Evaluación de los Programas Presupuestarios |

1. **Matriz de Indicadores para Resultados**

Formato . Matriz de Indicadores para Resultados.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Resumen Narrativo** | **Indicadores** | **Medios de Verificación** | **Supuestos** |
| **Fin.-** Contribuir a la mejora de la conducción del gasto público municipal mediante la aplicación de elementos de planeación, programación y evaluación del presupuesto que permitirán una mayor eficacia, eficiencia y transparencia en la ejecución de los recursos económicos. | Tasa de variaciones en el presupuesto del municipio. | Decreto del presupuesto de egresos del municipio  Registros de la Dirección de Programación | Si se ejecutan los procesos de planeación y evaluación del gasto, hay eficacia y eficiencia en el mismo. |
| **Propósito.-** La administración municipal tiene un sistema de planeación eficiente. | Porcentaje de recursos aplicados y ejercidos en el periodo. | Decreto del presupuesto de egresos del municipio, Registros de la Dirección de Programación  Informe Semestral de Gobierno | El sistema de planeación municipal se ejecuta adecuadamente. |
| **Componente 1.** Sistema de planeación, seguimiento y evaluación del gasto implementado | Número de órganos colegiados instaurados para la planeación, seguimiento y evaluación del gasto operando. | Registros de la Dirección de Programación  Informe Semestral de Gobierno.  Actas de comités de COPLADEMUN (4 reuniones al año). UEDM 4 reuniones al año | El cumplimiento del sistema de planeación se traduce en una mayor transparencia en el uso de los recursos públicos municipales. |
| **Actividad 1.** Monitoreo y Seguimiento a Programas Presupuestarios a través de informes. | Porcentaje de programas con seguimiento y monitoreo a través de informes. | Registros de la Dirección de Programación  Informe Semestral de Gobierno  Informes Trimestrales de Autoevaluación | El monitoreo y seguimiento efectivo de los programas presupuestarios municipal conduce a una mejor gestión de los recursos, y una asignación más eficiente de los recursos económicos. |
| **Actividad 2.** Actualización de Matrices de Indicadores para Resultados (MIR) con aplicación del marco lógico. | Porcentaje de programas presupuestarios con MIR actualizadas | Registros de la Dirección de Programación  Informe Semestral de Gobierno  Informes de Autoevaluación | La actualización de las Matrices de Indicadores para Resultados (MIR) contribuye a una gestión orientada a resultados. |
| **Actividad 3.** Evaluaciones de Desempeño Realizadas | Procesos de evaluación del desempeño elaborados | Registros de la Dirección de Programación  Portal de Transparencia del Municipio | Si se cumplimenta el programa de evaluación anual se contribuye a la mejora en la operatividad de los programas presupuestarios. |
| **Actividad 4.** Cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia Presupuestaria | Porcentaje de actualizaciones al portal de transparencia | Portal de Transparencia del Ayuntamiento de Tenosique  Informe Semestral de Gobierno  Informes de Autoevaluación | Fomentar la rendición de cuentas mejora la eficiencia en la gestión de los recursos públicos. |

1. **Informes de Desempeño**

Formato . Formato de Documentación de Indicadores de los MML - MIR Propuestos Indicadores para Resultados (MIR).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | | | |
| ML-MIR: | | | | | | | Clave | | | | | Nombre | | | |
| **P007** | | | | | **Diseño y conducción de las políticas del gasto público.** | | | |
| Datos de identificación del Indicador: **Fin** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre del indicador | | | | | | | **Tasa de variaciones en el presupuesto del municipio.** | | | | | | | | |
| Ámbito de medición | | | | **Estratégico** | | | | | | | Dimensión a medir | | **Eficacia** | | |
| Definición | **Mide las variaciones al presupuesto municipal** | | | | | | | | | | | | | | |
| Método de cálculo | | | **Es el resultado de dividir el total del presupuesto ejercido en el 2024 entre el total del presupuesto ejercido en 2023 menos uno y multiplicado por cien** | | | | | | | | | | | | |
| Unidad de medida | | | **Porcentaje** | | | | | | Frecuencia de medición | | | | **Anual** | | |
| Desagregación geográfica | | | **Municipal** | | | | | | Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad) | | | | **No aplica** | | |
| **Características del Indicador** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Claridad | | Relevancia | | | | | Economía | | | Monitoreable | | Adecuado | | | Aportación Marginal |
| **Si** | | **Si** | | | | | **Si** | | | **Si** | | **Si** | | |  |
| Método de cálculo (Algoritmo): **((TPE2024 / TPE2023)-1) \*100**  **Donde:**  **TPE2024= Total del presupuesto ejercido en 2024**  **TPE2023= total del presupuesto ejercido en 2023** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variables** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Variable A | | Nombre | | | | | | **Total del presupuesto ejercido en 2024** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Decreto del presupuesto de egresos 2024, Registros de la Dirección de Programación** | | | | | | | |
| Variable B | | Nombre | | | | | | **Total del presupuesto ejercido en 2023** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Decreto del presupuesto de egresos 2023, registros de la Dirección de Programación** | | | | | | | |
| **Línea base o valor de referencia** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2023** | | | | | **Anual** | | | |
| Meta | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Sentido del indicador | | | | | | **Descendente** | | | | | | | | | |
| **Semaforización** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Verde | | | | | Amarillo | | | | | Rojo Inferior | | | | Rojo Superior | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | | | |
| ML-MIR: | | | | | | | Clave | | | | | Nombre | | | |
| **P007** | | | | | **Diseño y conducción de las políticas del gasto público.** | | | |
| Datos de identificación del Indicador: **Propósito** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre del indicador | | | | | | | **Porcentaje de recursos aplicados y monitoreados.** | | | | | | | | |
| Ámbito de medición | | | | **Estratégico** | | | | | | | Dimensión a medir | | **Eficiencia** | | |
| Definición | **Mide la proporción de recursos asignados que son ejecutados en el ejercicio fiscal.** | | | | | | | | | | | | | | |
| Método de cálculo | | | **Es el resultado de dividir el Total de recursos ejecutados entre el Total de recursos programados multiplicado por cien.** | | | | | | | | | | | | |
| Unidad de medida | | | **Porcentaje** | | | | | | Frecuencia de medición | | | | **Anual** | | |
| Desagregación geográfica | | | **Municipal** | | | | | | Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad) | | | | **No aplica** | | |
| **Características del Indicador** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Claridad** | | **Relevancia** | | | | | **Economía** | | | **Monitoreable** | | **Adecuado** | | | **Aportación Marginal** |
| **Si** | | **Si** | | | | | **Si** | | | **Si** | | **Si** | | |  |
| Método de cálculo (Algoritmo): **(TRE / TRP) \*100**  **Donde:**  **TRE= Total de recursos ejecutados**  **TRP= Total de recursos programados** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variables** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Variable A | | Nombre | | | | | | **Total de recursos ejecutados** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Decreto del presupuesto de egresos, registros de la Dirección de Programación, informe semestral de gobierno** | | | | | | | |
| Variable B | | Nombre | | | | | | **Total de recursos programados** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Decreto del presupuesto de egresos, registros de la Dirección de Programación, informe semestral de gobierno** | | | | | | | |
| Línea base o valor de referencia | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Meta | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Sentido del indicador | | | | | | **Ascendente** | | | | | | | | | |
| **Semaforización** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Verde | | | | | Amarillo | | | | | Rojo Inferior | | | | Rojo Superior | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | | | |
| ML-MIR: | | | | | | | Clave | | | | | Nombre | | | |
| **P007** | | | | | **Diseño y conducción de las políticas del gasto público.** | | | |
| Datos de identificación del Indicador: **Componente 1** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre del indicador | | | | | | | **Número de órganos colegiados instaurados para la planeación, seguimiento y evaluación del gasto operando.** | | | | | | | | |
| Ámbito de medición | | | | **Gestión** | | | | | | | Dimensión a medir | | **Eficiencia** | | |
| Definición | **Mide el nivel de funcionamiento de los comités destinados al seguimiento y evaluación del gasto.** | | | | | | | | | | | | | | |
| Método de cálculo | | | **Es el resultado de dividir el Total de reuniones celebradas entre el total de reuniones programadas multiplicado por cien** | | | | | | | | | | | | |
| Unidad de medida | | | **Porcentaje** | | | | | | Frecuencia de medición | | | | **Semestral** | | |
| Desagregación geográfica | | | **Municipal** | | | | | | Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad) | | | | **No aplica** | | |
| Características del Indicador | | | | | | | | | | | | | | | |
| Claridad | | Relevancia | | | | | Economía | | | Monitoreable | | Adecuado | | | Aportación Marginal |
| **Si** | | **Si** | | | | | **Si** | | | **Si** | | **Si** | | |  |
| Método de cálculo (Algoritmo): **(TRC / TRP) \*100**  **Donde:**  **TRC= Total de reuniones celebradas**  **TRP= Total de reuniones programadas** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Variables | | | | | | | | | | | | | | | |
| Variable A | | Nombre | | | | | | **Total de reuniones celebradas** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Registro de la Dirección de Programación, informe de gobierno, actas de comité de COPLADEMUN y UEDM** | | | | | | | |
| Variable B | | Nombre | | | | | | **Total de reuniones programadas** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Registro de la Dirección de Programación, informe de gobierno, actas de comité de COPLADEMUN y UEDM** | | | | | | | |
| Línea base o valor de referencia | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Meta | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Sentido del indicador | | | | | | **Ascendente** | | | | | | | | | |
| Semaforización | | | | | | | | | | | | | | | |
| Verde | | | | | Amarillo | | | | | Rojo Inferior | | | | Rojo Superior | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | | | |
| ML-MIR: | | | | | | | Clave | | | | | Nombre | | | |
| **P007** | | | | | **Diseño y conducción de las políticas del gasto público.** | | | |
| Datos de identificación del Indicador: **Actividad 1** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre del indicador | | | | | | | **Porcentaje de programas con seguimiento y monitoreo a través de informes.** | | | | | | | | |
| Ámbito de medición | | | | **Gestión** | | | | | | | Dimensión a medir | | **Eficacia** | | |
| Definición | **Mide el número de programas monitoreados y con seguimiento de indicadores.** | | | | | | | | | | | | | | |
| Método de cálculo | | | **Es el resultado de dividir el Número de informes enviados entre el Número de informes establecidos multiplicado por cien** | | | | | | | | | | | | |
| Unidad de medida | | | **Porcentaje** | | | | | | Frecuencia de medición | | | | **Trimestral** | | |
| Desagregación geográfica | | | **Municipal** | | | | | | Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad) | | | | **No aplica** | | |
| **Características del Indicador** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Claridad | | Relevancia | | | | | Economía | | | Monitoreable | | Adecuado | | | Aportación Marginal |
| **Si** | | **Si** | | | | | **Si** | | | **Si** | | **Si** | | |  |
| Método de cálculo (Algoritmo): **(NIE / NIES) \*100**  **Donde:**  **NIE= Número de Informes Envidados**  **NIES= Número de informes establecidos** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variables** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Variable A | | Nombre | | | | | | **Número de Informes Enviados** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Registros de la Dirección de Programación, informe semestral de gobierno, informes trimestrales de autoevaluación.** | | | | | | | |
| Variable B | | Nombre | | | | | | **Número de informes establecidos** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Registros de la Dirección de Programación, informe semestral de gobierno, informes trimestrales de autoevaluación.** | | | | | | | |
| **Línea base o valor de referencia** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Meta | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Sentido del indicador | | | | | | **Ascendente** | | | | | | | | | |
| **Semaforización** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Verde | | | | | Amarillo | | | | | Rojo Inferior | | | | Rojo Superior | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | |
| ML-MIR: | | | | | Clave | | | | | Nombre | | | |
| **P007** | | | | | **Diseño y conducción de las políticas del gasto público.** | | | |
| Datos de identificación del Indicador: **Actividad 2** | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre del indicador | | | | | **Porcentaje de programas presupuestarios con MIR actualizadas** | | | | | | | | |
| Ámbito de medición | | | | **Gestión** | | | | | Dimensión a medir | | **Eficacia** | | |
| Definición | **Este indicador mide el porcentaje de programas presupuestarios actualizados** | | | | | | | | | | | | |
| Método de cálculo | | | **Este es el resultado de dividir el Total de Programas Presupuestarios con MIR actualizada entre el Total de programas presupuestarios registrados multiplicado por cien.** | | | | | | | | | | |
| Unidad de medida | | | **Porcentaje** | | | | Frecuencia de medición | | | | **Trimestral** | | |
| Desagregación geográfica | | | **Municipal** | | | | Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad) | | | | **No aplica** | | |
| Características del Indicador | | | | | | | | | | | | | |
| Claridad | | Relevancia | | | Economía | | | Monitoreable | | Adecuado | | | Aportación Marginal |
| **Si** | | **Si** | | | **Si** | | | **Si** | | **Si** | | |  |
| Método de cálculo (Algoritmo): **(TPPMIRA / TPPR) \*100**  **Donde:**  **TPPMIRA= Total de programas presupuestarios con MIR actualizada**  **TPPR= Total de programas presupuestarios registrados** | | | | | | | | | | | | | |
| Variables | | | | | | | | | | | | | |
| Variable A | | Nombre | | | | **Total de programas presupuestarios con MIR actualizada** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | **Registros de la Dirección de Programación, informe semestral de gobierno, informe de autoevaluación.** | | | | | | | |
| Variable B | | Nombre | | | | **Total de programas presupuestarios registrados** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | **Registros de la Dirección de Programación, informe semestral de gobierno, informe de autoevaluación.** | | | | | | | |
| Línea base o valor de referencia | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| **Meta** | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Sentido del indicador | | | | | **Ascendente** | | | | | | | | |
| **Semaforización** | | | | | | | | | | | | | |
| Verde | | | | | Amarillo | | | Rojo Inferior | | | | Rojo Superior | |
|  | | | | |  | | |  | | | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | | | |
| ML-MIR: | | | | | | | Clave | | | | | Nombre | | | |
| **P007** | | | | | **Diseño y conducción de las políticas del gasto público.** | | | |
| Datos de identificación del Indicador: **Actividad 3** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre del indicador | | | | | | | **Procesos de evaluación del desempeño elaborados** | | | | | | | | |
| Ámbito de medición | | | | **Gestión** | | | | | | | Dimensión a medir | | **Eficiencia** | | |
| Definición | **Mide el número de procesos de evaluación ejecutados en el periodo** | | | | | | | | | | | | | | |
| Método de cálculo | | | **Es el resultado de dividir el Número de evaluaciones ejecutadas en el periodo entre el Número de evaluaciones programadas en el periodo multiplicado por cien.** | | | | | | | | | | | | |
| Unidad de medida | | | **Porcentaje** | | | | | | Frecuencia de medición | | | | **Trimestral** | | |
| Desagregación geográfica | | | **Municipal** | | | | | | Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad) | | | | **No aplica** | | |
| **Características del Indicador** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Claridad** | | **Relevancia** | | | | | **Economía** | | | **Monitoreable** | | **Adecuado** | | | **Aportación Marginal** |
| **Si** | | **Si** | | | | | **Si** | | | **Si** | | **Si** | | |  |
| Método de cálculo (Algoritmo): **(NEEP / NEPP) \*100**  **Donde:**  **NEEP= Número de evaluaciones ejecutadas en el periodo**  **NEPP= Número de evaluaciones programadas en el periodo** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variables** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Variable A | | Nombre | | | | | | **Número de evaluaciones ejecutadas en el periodo** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Registros de la Dirección de Programación, portal de transparencia del municipio.** | | | | | | | |
| Variable B | | Nombre | | | | | | **Número de evaluaciones programadas en el periodo** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Registros de la Dirección de Programación, portal de transparencia del municipio.** | | | | | | | |
| **Línea base o valor de referencia** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Meta | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Sentido del indicador | | | | | | **Ascendente** | | | | | | | | | |
| Semaforización | | | | | | | | | | | | | | | |
| Verde | | | | | Amarillo | | | | | Rojo Inferior | | | | Rojo Superior | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | | | |
| ML-MIR: | | | | | | | Clave | | | | | Nombre | | | |
| **P007** | | | | | **Diseño y conducción de las políticas del gasto público.** | | | |
| Datos de identificación del Indicador: **Actividad 4** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre del indicador | | | | | | | **Porcentaje de actualizaciones al portal de transparencia** | | | | | | | | |
| Ámbito de medición | | | | **Gestión** | | | | | | | Dimensión a medir | | **Eficacia** | | |
| Definición | **Mide el nivel de cumplimiento obligaciones de transparencia presupuestaria.** | | | | | | | | | | | | | | |
| Método de cálculo | | | **Es el resultado de dividir el Número de actualizaciones efectuadas entre el Número de actualizaciones establecidas multiplicado por cien.** | | | | | | | | | | | | |
| Unidad de medida | | | **Porcentaje** | | | | | | Frecuencia de medición | | | | **Trimestral** | | |
| Desagregación geográfica | | | **Municipal** | | | | | | Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad) | | | | **No aplica** | | |
| **Características del Indicador** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Claridad | | Relevancia | | | | | Economía | | | Monitoreable | | Adecuado | | | Aportación Marginal |
| **Si** | | **Si** | | | | | **Si** | | | **Si** | | **Si** | | |  |
| Método de cálculo (Algoritmo): **(NAE / NAES) \*100**  **Donde:**  **NAE= Número de actualizaciones efectuadas**  **NAES= Número de actualizaciones establecidas** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variables** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Variable A | | Nombre | | | | | | **Número de actualizaciones efectuadas** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Registros de la Dirección de Programación** | | | | | | | |
| Variable B | | Nombre | | | | | | **Número de actualizaciones establecidas** | | | | | | | |
| Medio de verificación | | | | | | **Registros de la Dirección de Programación** | | | | | | | |
| **Línea base o valor de referencia** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Meta | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor | | | | | | | Año | | | | | Periodo | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| Sentido del indicador | | | | | | **Ascendente** | | | | | | | | | |
| Semaforización | | | | | | | | | | | | | | | |
| Verde | | | | | Amarillo | | | | | Rojo Inferior | | | | Rojo Superior | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | |  | |

1. **Informes de Desempeño**

Formato . Informes de Desempeño.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nombre Del Reporte** | **Periodicidad** | **Responsable de la Integración** |
| Avance trimestral de indicadores de programas presupuestarios | Trimestral | Cada Dirección y ente del municipio con presupuesto y programas asignados |
| Anexo de resultados de los programas presupuestarios de la cuenta pública (indicadores y estadística) | Trimestral | Dirección de Programación. |
| Informe de Gobierno | Anual | Dirección de Programación envía al Secretario del Ayuntamiento |
| Otros: Sistema de recursos federales transferidos | Trimestral | Dirección de Programación |
| Informe de Auto Evaluación del Gasto | Trimestral | Dirección de Programación |

1. **Medios de Verificación**

Formato . Ficha de los Medios de Verificación.

|  |  |
| --- | --- |
| Indicador: Fin | |
| Variable: **Total del presupuesto ejercido en 2024** | |
| Medio de Verificación: Decreto del presupuesto de egresos del municipio  Registros de la Dirección de Programación | |
| Nombre de la fuente información | Periodico Oficial del Estado |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **Todas las edades** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **Todas las condiciones** |
| Periodicidad de actualización | **Anual** |
| Fecha de publicación | Enero de 2025 |
| Variable: **Total del presupuesto ejercido en 2024** | |
| Medio de Verificación: Decreto del presupuesto de egresos del municipio  Registros de la Dirección de Programación | |
| Nombre de la fuente información | **Periodico Oficial del Estado** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Anual** |
| Fecha de publicación | Diciembre de 2024 |

|  |  |
| --- | --- |
| Indicador: Propósito | |
| Variable: **Total de recursos ejecutados** | |
| Medio de Verificación: **Decreto del presupuesto de egresos del municipio.**  **Registros de la Dirección de Programación**  **Informe Anual de Gobierno** | |
| Nombre de la fuente información | Periodico Oficial del Estado. |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Anual** |
| Fecha de publicación | Enero de 2025 |
| Variable: **Total de recursos programados** | |
| Medio de Verificación: **Decreto del presupuesto de egresos del municipio.**  **Registros de la Dirección de Programación**  **Informe Anual de Gobierno** | |
| Nombre de la fuente información | **Periodico Oficial del Estado** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Anual** |
| Fecha de publicación | Diciembre de 2023 |

|  |  |
| --- | --- |
| Indicador: Componente 1 | |
| Variable: **Total de reuniones celebradas** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Programación  Informe de Gobierno.  Actas de comités de COPLADEMUN y UEDM | |
| Nombre de la fuente información | **Página de Transparencia del Ayuntamiento** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Semestral** |
| Fecha de publicación | Indistinta |
| Variable: **Total de reuniones programadas** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Programación  Informe Semestral de Gobierno.  Actas de comités de COPLADEMUN y UEDM | |
| Nombre de la fuente información | **Página de Transparencia del Ayuntamiento** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Semestral** |
| Fecha de publicación | Indistinta |

|  |  |
| --- | --- |
| Indicador: Actividad 1 | |
| Variable: **Número de Informes Enviados** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Programación  Informe Semestral de Gobierno  Informes Trimestrales de Autoevaluación | |
| Nombre de la fuente información | **Página de Transparencia del Ayuntamiento** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Trimestral** |
| Fecha de publicación | Indistinta |
| Variable: **Número de informes establecidos** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Programación  Informe Semestral de Gobierno  Informes Trimestrales de Autoevaluación | |
| Nombre de la fuente información | **Página de Transparencia del Ayuntamiento** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Trimestral** |
| Fecha de publicación | Indistinta |

|  |  |
| --- | --- |
| Indicador: Actividad 2 | |
| Variable: **Total de programas presupuestarios con MIR actualizada** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Programación  Informe de Gobierno  Informes de Autoevaluación | |
| Nombre de la fuente información | **Página de Transparencia del Ayuntamiento** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Trimestral** |
| Fecha de publicación | Indistinta |
| Variable: **Total de programas presupuestarios registrados** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Programación  Informe de Gobierno  Informes de Autoevaluación | |
| Nombre de la fuente información | **Presupuesto de Egresos del Municipio** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Trimestral** |
| Fecha de publicación | Indistinta |

|  |  |
| --- | --- |
| Indicador: Actividad 3 | |
| Variable: **Número de evaluaciones ejecutadas en el periodo** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Programación  Portal de Transparencia del Municipio | |
| Nombre de la fuente información | **Página de Transparencia del Ayuntamiento** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Trimestral** |
| Fecha de publicación | Diciembre de 2024 |
| Variable: **Número de evaluaciones programadas en el periodo** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Programación  Portal de Transparencia del Municipio | |
| Nombre de la fuente información | **Página de Transparencia del Ayuntamiento** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Trimestral** |
| Fecha de publicación | Diciembre de 2024 |

|  |  |
| --- | --- |
| Indicador: Actividad 4 | |
| Variable: **Número de actualizaciones a la Página de Transparencia Presupuestaria requeridos** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Programación  Informe Semestral de Gobierno | |
| Nombre de la fuente información | **Página de Transparencia del Ayuntamiento** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **No Aplica** |
| Periodicidad de actualización | **Trimestral** |
| Fecha de publicación | Indistinta |
| Variable: **Número de Actualizaciones a la Página de Transparencia Presupuestaria Efectuados** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Programación  Informe Semestral de Gobierno | |
| Nombre de la fuente información | **Página de Transparencia del Ayuntamiento** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Programación** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **Todos los géneros** |
| Desagregación por edad | **Todas las edades** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **Todas las condiciones** |
| Periodicidad de actualización | **Trimestral** |
| Fecha de publicación | **Página de Transparencia del Ayuntamiento** |

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que la información contenida en el presente anexo es veraz; siendo responsabilidad del emisor”**

**M.A.P. HECTOR MANUEL BARAHONA PALMA**

**RESPONSABLE DE LA AUTORIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN**

**L.CP. RIGOBERTO GOMEZ CUSTODIO**

**RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LA INFORMACIÓN**

1. Fuente: Plan de Desarrollo Municipal Tenosique 2021-2024, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco, el 12 de marzo de 2022. Disponible en: https://tabasco.gob.mx/PeriodicoOficial/descargar/2841 [↑](#footnote-ref-1)
2. Fuente: Fuente: Bando de Policía y Gobierno del Municipio de Tenosique, Tabasco. 2021-2024. Disponible en: https://tabasco.gob.mx/PeriodicoOficial/descargar/2569 [↑](#footnote-ref-2)
3. Fuente: Censo de Población y Vivienda 2020. Disponible para su consulta en:

   https://www.inegi.org.mx/contenidos/programas/ccpv/2020/doc/cpv2020\_pres\_res\_tab.pdf [↑](#footnote-ref-3)
4. Fuente: Informe de Medición de Pobreza.- Información disponible en: https://www.coneval.org.mx/Medicion/Paginas/Pobreza-municipio-2010-2020.aspx [↑](#footnote-ref-4)