

**EXPEDIENTE TÉCNICO DE MML-MIR**

**PROGRAMA PRESUPUESTARIO**

**P025.- ADMINISTRACIÓN Y RECAUDACIÓN MUNICIPAL**

**(Programa Municipal)**

**EJERCICIO FISCAL 2024.**

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

**Resumen Ejecutivo**

Conforme a lo establecido en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, los municipios cuentan con la autonomía para organizar su hacienda, en congruencia con esto, en la Ley Orgánica de los municipios del Estado de Tabasco, se dispone que la Dirección de Finanzas sea el órgano responsable de la captación y contabilización de los ingresos municipales. Como actor fundamental en la gestión administrativa municipal, desempeña responsabilidades cruciales para garantizar la eficiencia y transparencia en el manejo de los recursos locales.

La Dirección de Finanzas, en su calidad de órgano central de la gestión financiera municipal, cumple con una serie de funciones esenciales, para el manejo financiero y tributario del municipio en cumplimiento de las leyes fiscales.

**Justificación**

Se han identificado problemáticas que afectan directamente la capacidad de recaudación municipal y, por ende, la ejecución de servicios municipales. La baja captación de contribuciones, generada por la falta de voluntad para cumplir obligaciones fiscales, opciones de pago obsoletas, la lejanía de cajas receptoras y la falta de datos actualizados en el padrón de contribuyentes, presenta un desafío significativo, que requiere ser atendido para garantizar un manejo responsable, eficaz y eficiente de la hacienda municipal.

**Problema Identificado**

La problemática central radica en la baja recaudación de impuestos y contribuciones, limitando los ingresos municipales y, consecuentemente, reduciendo la capacidad operativa del Ayuntamiento para la prestación eficaz de servicios esenciales.

**Población Objetivo**

La población adulta económicamente activa, con obligación contributiva, se identifica como el grupo focal de estas problemáticas, ya que su comportamiento fiscal impacta directamente en la capacidad del municipio para financiar servicios públicos cruciales.

**Causas**

Las causas fundamentales incluyen la falta de cultura contributiva, un padrón de contribuyentes desactualizado, carencias en equipamiento fiscal, bajos ingresos de la población que limitan la capacidad de pago, y la concentración de cajas receptoras en la cabecera municipal.

En este contexto, abordar estas problemáticas se convierte en imperativo para fortalecer la hacienda municipal y asegurar una gestión financiera eficiente que responda a las necesidades de la comunidad.

**Cobertura Geográfica**

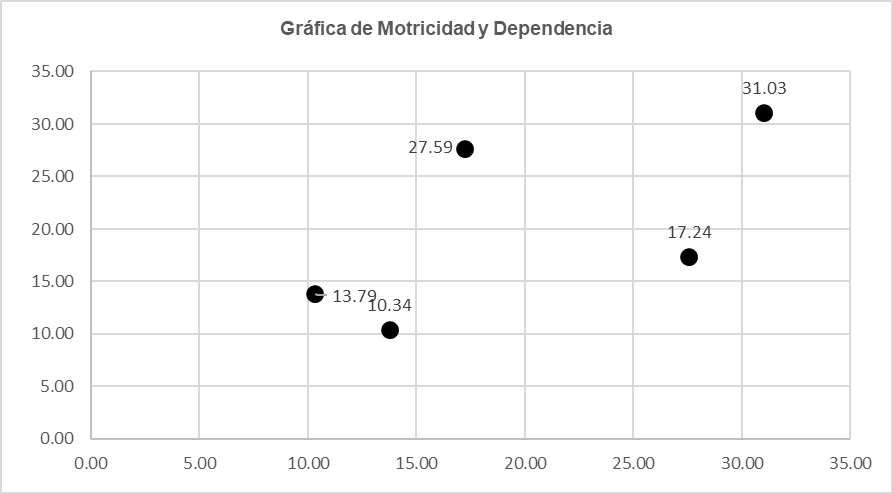
Municipio de Tenosique, Tabasco

**Cuadro Resumen De Costos**

|  |  |
| --- | --- |
| **PROGRAMA PRESUPUESTARIO** | **MONTO POR EJERCER** |
| **P025.- Diseño y Conducción de la Política del Gasto Público** | **$17,251,783.68** |

Formato 1. Matriz de Motricidad y Dependencia para la Identificación del Problema Central.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ID** | **PROBLEMA** | **PROBLEMA** | | | | | **MOTRICIDAD** | **PORCENTAJE** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1 | **Recaudación insuficiente de contribuciones, impuestos y derechos en el municipio.** |  | 3 | 2 | 3 | 1 | 9 | **31.03** |
| 2 | **Bajo ingreso económico de personas obligadas disminuye capacidad de pago** | 2 |  | 1 | 0 | 0 | 3 | **10.34** |
| 3 | **Padrón de sujetos obligados al pago sin actualizar** | 2 | 1 |  | 0 | 2 | 5 | **17.24** |
| 4 | **Opciones de pago obsoletas, aumentan la morosidad** | 3 | 0 | 5 |  | 0 | 8 | **27.59** |
| 5 | **Cajas recaudadoras concentradas en la cabecera municipal, afectan a población de comunidades lejanas.** | 2 | 0 | 0 | 2 |  | 4 | **13.79** |
|  | **DEPENDENCIA** | **9** | **4** | **8** | **5** | **3** | **29** |  |
|  | **PORCENTAJE** | **31** | **13.79** | **27.6** | **17** | **10.3** |  |  |



**ZONA DE PODER**

**ZONA DE CONFLICTO**

**ZONA DE SALIDA**

**ZONA DE AUTONOMIA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **COORDENADAS CARTESIANAS** | | |
| **PROBLEMA** | **DEPENDENCIA** | **MOTRICIDAD** |
| **1** | 31.03 | 31.03 |
| **2** | 13.79 | 10.34 |
| **3** | 27.59 | 17.24 |
| **4** | 17.24 | 27.59 |
| **5** | **10.34** | **13.79** |

1. **Antecedentes**

Formato 2. 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**

De acuerdo a lo que dispone la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, los municipios tienen la facultad de organizar libremente su hacienda, en congruencia con este mismo aspecto; la Constitución Politica del Estado Libre y Soberano de Tabasco, otorga a los municipios facultades y atribuciones especificas en materia de administración y organización. Conforme a ello, en el artículo 79 de la Ley Orgánica de los municipios del Estado de Tabasco, se otorgan a la Dirección de Finanzas, atribuciones y se establecen obligaciones las cuales deben de ejecutarse en congruencia con las leyes que regulan el gasto público municipal, entre las que podemos mencionar:

* 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 Responsabilidades de los Servidores Públicos.
* Ley de Hacienda del Estado de Tabasco.
* Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios (LPRHETM).
* Código Fiscal del Estado de Tabasco.

La Dirección de Finanzas desempeña un papel crucial en la administración municipal al asumir diversas responsabilidades. Entre sus funciones destacan la elaboración y presentación al presidente municipal de reglamentos financieros y tributarios, fundamentales para la gestión efectiva de los recursos locales. Además, la dirección supervisa rigurosamente el cumplimiento de las leyes fiscales en el Municipio, ejerciendo atribuciones acordadas en convenios entre el gobierno estatal y el Ayuntamiento. Contribuye activamente en la formulación de la Ley de Ingresos Municipales y participa en la creación del Presupuesto de Egresos. Asimismo, se encarga de la recaudación y gestión de impuestos tanto municipales como estatales, la custodia y administración de fondos, el mantenimiento del padrón de contribuyentes, y la realización de auditorías para garantizar el cumplimiento de obligaciones fiscales. La dirección, además, tiene la potestad de imponer sanciones por infracciones fiscales, dirigir negociaciones y controlar la deuda pública municipal, autorizar registros de actos y contratos, efectuar pagos según programas presupuestales, proponer la cancelación de créditos incobrables con aprobación del Cabildo, y presentar mensualmente informes detallados y estados financieros al presidente municipal. En conjunto, estas facultades reflejan el papel integral y estratégico que desempeña la Dirección de Finanzas en la gestión financiera y tributaria del Municipio.

1. **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 Nacional de Desarrollo  PND 2019-2024 | 3. Economía | 3.2. Mantener las Finanzas Sanas. |  |
| Plan Estatal de Desarrollo (PLED)  Eje 5 Transversal  Combate a la Corrupción y Mejora de la Gestión Pública | 5.3. Gestión gubernamental, transparente y eficaz | **5.3.3.2.** Disponer de una gestión pública eficiente y eficaz que fortalezca las finanzas públicas.  **5.3.3.2.1.** Fortalecer las finanzas públicas, a través de una efectiva recaudación y gestión de re- cursos con la Federación. | **5.3.3.2.1.1**. Promover entre los ciudadanos la cultura de la contribución, que permita disponer de mayores recursos económicos para atender la demanda social y realizar obra pública.  **5.3.3.2.1.2**. Establecer programas que permitan a los ciudadanos la inmediata contribución de sus obliga- ciones, acercando los servicios tributarios a las co- munidades más apartadas, utilizando la innovación tecnológica.  **5.3.3.2.1.3.** Establecer una política tributaria que incremente la eficiencia recaudatoria.  **5.3.3.2.1.8**. Actualizar el padrón de contribuyentes que permita observar de manera integral cada una de las obligaciones fiscales contraídas por los contribuyentes, a efecto de localizar la morosidad de los mis- mos y lograr la captación del ingreso de manera oportuna.  **5.3.3.2.1.10.** Establecer estímulos fiscales que gene- ren mayor participación ciudadana para el pago deri-vado de las contribuciones. |
| Plan Municipal de Desarrollo (PMD)  EJE 5.  Gestión Moderna y Transparente | 5.5. Recaudación e Ingresos:  Objetivo 5.5.- Impulsar la captación de recursos para fortalecer las capacidades operativas del Ayuntamiento y con ello darle viabilidad a la ejecución de planes y proyectos. | **5.5.1.** Instrumentar mejoras a los procesos de captación y recaudación de recursos para fortalecer la hacienda municipal. | **5.5.1.1.-** Diseñar esquemas que promuevan una mejor captación de recursos para darle operatividad a los planes y proyectos de la administración municipal.  **5.5.1.5.-** Revisar y rediseñar las estrategias de captación y recaudación de ingresos.  **5.5.1.6.-** Simplificar procesos de pagos, permisos, obtención de licencias, derechos y gravámenes para eficientar la recaudación y el ingreso de recursos.  **5.5.1.7.-** Promover entre la ciudadanía el pago oportuno de sus impuestos, derechos y contribuciones.  **5.5.1.8.-** Desarrollar un esquema de incentivos y estímulos para contribuyentes cumplidos, comercio formal, entre otros y en contraposición incrementar las sanciones, multas y recargos para abatir la informalidad.  **5.5.1.9.** Rediseñar y actualizar los mecanismos de recaudación para fortalecer los ingresos propios del municipio (17.1 ODS)  **5.5.1.10.-** Actualizar el Padrón de Contribuyentes para fortalecer la recaudación municipal (16.5 ODS).  **5.5.1.15.** Impulsar acciones de supervisión y cumplimiento de obligaciones contributivas y actuar en consecuencia. |
| Objetivo de Desarrollo Sostenible (ODS) | Objetivo 17. Alianzas para Lograr los Objetivos | **17.1** Fortalecer la movilización de recursos internos, incluso mediante la prestación de apoyo internacional a los países en desarrollo, con el fin de mejorar la capacidad nacional para recaudar ingresos fiscales y de otra índole |  |

1. **Coherencia con Otros Programas**

Formato 4. 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 enfrenta desafíos significativos en la recaudación de impuestos y contribuciones, como se refleja en la Matriz de Motricidad y Dependencia. Este problema se origina en diversas problemáticas identificadas en la gestión municipal. A pesar de esto, la administración ha demostrado su compromiso con la Gestión Moderna y Transparente, como se refleja en el eje 5 del Plan de Desarrollo Municipal.

Una de las acciones concretas emprendidas para abordar estas problemáticas ha sido el cumplimiento de la Ley de Mejora Regulatoria para el Estado de Tabasco y sus Municipios. La implementación de una nueva ventanilla y el avance del 60% en la regularización de servicios son pasos concretos en esta dirección. Se espera que estas medidas impulsen una mayor participación de comerciantes y locatarios, lo que, a su vez, contribuirá a aumentar la recaudación de impuestos municipales.

En cuanto a la recaudación reportada por la Dirección de Finanzas municipal, se destaca la salud financiera del municipio gracias a un manejo responsable de los ingresos y egresos. Durante el periodo de octubre de 2022 a octubre de 2023, se logró una recaudación total de $26,283,738.15, representando un incremento de $3,841,655.47 en comparación con el ejercicio anterior. Esto indica una tendencia positiva en la captación de recursos, aunque sigue siendo necesario abordar los desafíos identificados para mantener y mejorar estos resultados[[1]](#footnote-1).

El análisis de la dinámica de actividades de la población ocupada revela que el municipio cuenta con un porcentaje significativo de población económicamente activa, pero es importante considerar la distribución por sectores económicos. La concentración en el sector terciario, especialmente en actividades comerciales, ventas y trabajos de apoyo, destaca la importancia de fortalecer la base económica del municipio y diversificar las fuentes de ingresos.

Conforme a los datos del Censo de Población y Vivienda 2020, la dinámica de actividades de la población ocupada en el municipio por sexo, en los tres grandes sectores económicos (primario, secundario y terciario), siendo que por sector: el 36.3% de la población masculina y el 13.7% de la población femenina, se emplean en el sector primario. En contraste, el 79.3% de las mujeres ocupadas se emplean en el sector terciario, principalmente como comerciantes, empleadas en ventas, y como trabajadoras en actividades elementales y de apoyo. Así también tenemos que de un total de 62,310 personas que habitan en el municipio, solo 25,341 corresponden a Población Económicamente Activa o con empleo y ocupación. Lo que representa que un 40.66 % de la población del municipio es generadora de unidades económicas conforme a las siguientes actividades o rubro de especialización.

**Tabla Índice de especialización económica Municipal (IEEM) de Tenosique, 2020**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Sector de actividad económica (%)** | | | | |
| **Estado / Municipio** | **PEA**  Total | **Agricultura, ganadería,**  **aprovechamiento**  **forestal, pesca y caza** | **Minería, industrias**  **manufactureras,**  **electricidad y agua** | **Construcción** | **Comercio** | **Servicios de transporte,**  **comunicación, profesionales,**  **financieros, sociales,**  **gobierno y otros** |
| **Tabasco** | **898,807** | 15.52 | 10.11 | 6.30 | 20.24 | 46.11 |
| **Tenosique** | **25,341** | 28.39 | 6.27 | 5.71 | 17.41 | 41.95 |

Fuente: Elaboración Propia con Información del Programa Municipal de Desarrollo Urbano de Tenosique 2022[[2]](#footnote-2)

Por lo que se refiere a la Tasa de Participación Económica (TPE), para los años censales 2000 y 2010 este indicador se ubicó en 46% y 46.5%, respectivamente. Y, para el año censal 2020, la TPE aumentó a 66.4%. Hay que tener en cuenta que la TPE, al ser el porcentaje que representa la población económicamente activa, respecto de la población de 12 años y más, refleja el porcentaje de la población en edad de trabajar que está inserta en alguna actividad económica, ya sea en un empleo activo o buscándolo.

page191image43973248

Cabe señalar que, al año 2020, el 51.2% de la población de 12 años y más en Tenosique son mujeres, y del total de la PEA municipal, 41.8% fueron mujeres (superior a la media estatal de 40.1%). Y, sobre el total de la PEA femenina, 99.1% fueron mujeres ocupadas, lo que da claras muestras del potencial de incorporación de las mujeres en las actividades económicas.[[3]](#footnote-3)

El porcentaje de población económicamente activa en relación con el total de habitantes indica un potencial de crecimiento y desarrollo económico. El municipio podría beneficiarse de estrategias que fomenten la creación de empleo y la generación de unidades económicas para aumentar la participación de la población en la actividad económica.

En resumen, a pesar de los avances en la recaudación y la gestión financiera, el municipio de Tenosique enfrenta desafíos estructurales que requieren una atención continua. El enfoque en la mejora regulatoria y la diversificación económica son pasos positivos, pero será crucial seguir implementando medidas efectivas para abordar las problemáticas subyacentes y promover un desarrollo sostenible en el largo plazo.

Formato 5. Identificación de Involucrados.

|  |  |
| --- | --- |
| Actores | Descripción del Tipo de Relación Con El MML – MIR Presupuestario |
| Públicos | * Unidades Administrativas del Ayuntamiento de Tenosique que generen obligaciones de pago. * Cajas receptoras de pagos. * Unidades Administrativas del Ayuntamiento con atribución legal para la imposición de multas y cobros de derechos. * Unidades Administrativas del Ayuntamiento encargadas de la gestión, trámite, registro y control del presupuesto municipal. * Secretaría de Finanzas del Estado de Tabasco. * Secretaría de Hacienda y Crédito Público. * Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco. |
| Privados | * Habitantes del municipio con obligaciones contributivas. * Comerciantes, Empresarios, Sector Comercial y Productivo obligado por disposición de legislación fiscal a pagar impuestos y derechos. |
| ONG | * Organizaciones civiles y no gubernamentales con sede en el municipio que mediante la existencia de un acuerdo o convenio efectúen donaciones o provisión de recursos al Ayuntamiento. |
| Otras categorías de involucrados | * Por definir. |

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

Formato 6. Estructura Analítica del MML - MIR.

|  |  |
| --- | --- |
| **Problemática**  **(Proviene del Árbol de Problemas)** | **Solución**  **(Proviene del Árbol de Objetivos)** |
| **Efectos:** Disminución de la recaudación por falta de voluntad para cumplimentar obligaciones fiscales.  Opciones de pago obsoletas, ralentizan cumplimiento.  Lejanía de las cajas receptoras de pago, limitan cumplimiento de habitantes de zonas lejanas.  Dificultades en la identificación de contribuyentes por la falta de datos actualizados. | **Fines:** Contribuir al fortalecimiento de la hacienda municipal mediante la optimización de acciones para incrementar el ingreso y eficientar el sistema tributario municipal.  Sistema de captación de ingresos mejorado.  Contribuyentes regularizados y al corriente de sus obligaciones.  Manejo eficaz y eficiente de la Dirección de Finanzas.  Incremento en la captación de ingresos. |
| **Problema central:** Baja captación de contribuciones disminuye los ingresos municipales, limitando la capacidad operativa del Ayuntamiento para la prestación de servicios.  **Población o área de enfoque:** Población adulta económicamente activa y con obligación contributiva.  **Descripción del problema:** Baja recaudación de impuestos y contribuciones.  **Magnitud (Línea base):** Baja recaudación de impuestos y contribuciones, disminuye captación de ingresos 2024. | **Objetivo:** El municipio cuenta con un sistema de recaudación municipal eficaz, eficiente y transparente.  **Población o área de enfoque:** Población adulta económicamente activa y con obligación contributiva.  **Descripción del resultado esperado:** Fortalecer la hacienda pública municipal para maximizar su operatividad y servicios.  **Magnitud (resultado esperado):** Incremento en la recaudación fortalece ley de ingresos 2025 |
| **Causas:**  Falta de cultura contributiva por parte de la población.  Padrón de contribuyentes sin actualizar.  Carencias en el equipamiento y enseres para fiscalizadores y ejecutores fiscales.  Bajos ingresos de la población disminuyen capacidad de pago.  Cajas receptoras concentradas en la cabecera municipal. | **Medios:**  Fortalecer la capacidad de captación de ingresos del área de ingresos.  Dar a conocer los descuentos por pronto pago de impuestos y derechos  Instrumentación de un Programa de Caja Móvil  Revisión del Padrón de Contribuyentes para determinar los activos e inactivos.  Actualización del padrón de contribuyentes.  Dotar de equipamiento al área de ingresos para fortalecer las capacidades operativas del personal. |

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

Formato 7. 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 | Adultos  40,501 | Adultos Mayores  5,685 |
| Medio de Verificación | Estadísticas de la PEA, disponibles en Programa de Desarrollo Urbano Municipal 2022  Censo de Población y Vivienda 2020, INEGI. | | | | |
| **Población Potencial o Afectada** | **Hombres** | **Mujeres** | **Hablantes de Lengua Indígena** | **Grupos de Edad** | **Otros Criterios** |
| 25,341 | 12,081 | 13,260 | No aplica | No aplica | No aplica |
| Medio de Verificación | Estadísticas de la PEA, disponibles en Programa de Desarrollo Urbano Municipal 2022. | | | | |
| **Población Objetivo** | **Hombres** | **Mujeres** | **Hablantes de Lengua Indígena** | **Grupos de Edad** | **Otros Criterios** |
| 32,236 | 15,796 | 16,440 | 6,131 | Adultos  40,501 | Adultos Mayores  5,685 |
| Medio de Verificación | Estadísticas de la PEA, disponibles en Programa de Desarrollo Urbano Municipal 2022. | | | | |
| **Población Postergada** | **Hombres** | **Mujeres** | **Hablantes de Lengua Indígena** | **Grupos de Edad** | **Otros Criterios** |
| 36,969 | 18,580 | 18,389 | No aplica | No aplica | No aplica |
| Medio de Verificación | Registros de la Dirección de Fomento Económico y Estadísticas de la PEA, disponibles en Programa de Desarrollo Urbano Municipal 2022. | | | | |

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

Formato 8. Identificación del Área de Enfoque.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Área de Enfoque** | | |
| **Característica** | **Población Potencial** | **Objetivo** |
| Descripción | Habitantes del municipio con obligaciones contributivas.  Comerciantes, Empresarios, Sector Comercial y Productivo obligado por disposición de legislación fiscal a pagar impuestos y derechos.  Así como quienes posean inmuebles y propiedades en el municipio. | Incrementar la recaudación municipal mediante la actualización del padrón de contribuyentes, asi como mediante la aplicación estricta del Código Fiscal del Estado y la Ley de Hacienda Municipal del Estado de Tabasco. |
| Tipo | Población Económicamente Activa | Que las personas con obligaciones contributivas por actividad comercial o productiva, por propiedad de inmuebles o bien pago de derechos, multas o sanciones cumplimente el pago de sus obligaciones |
| Unidad de Medida | Personas | Actualización de registros. |
| Cuantificación | 32,236 | Se cuenta con registro de 25,341 dedicadas a alguna actividad comercial o productiva, sin embargo, las personas económicamente activas del municipio son 32,236, por lo que sería necesario efectuar una revisión al padrón de contribuyentes para actualizarlo. |

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** |
| **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 personas con capacidad y obligación de contribuir a la hacienda municipal mediante el pago de impuestos y derechos, así también la población sujeta de las acciones de la Dirección de Finanzas, son aquellas que al haber prestado un servicio, un bien o ejecutado alguna obra, son sujetaas de pagos por parte de la Dirección.

1. **Criterios de Focalización**

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Criterio** | **Descripción del Criterio** | **Justificación de la Elección** |
| Ingreso | Población Económicamente Activa | Son las personas que al tener un ingreso por actividad diversa cuentan con capacidad para contribuir a la hacienda municipal mediante el cumplimiento de sus obligaciones tributarias- |
| Sexo | No aplica | No aplica |
| Grupo etario | Adultos y Adultos Mayores | Adultos por tener capacidad de ejercicio y personalidad jurídica para ser sujetos de obligaciones y derechos  Adultos Mayores, por ser aplicable para ellos la aplicación de subsidio para descuento en el pago de predial. |
| Condición de hablante de lengua indígena | No aplica | No aplica |
| Ubicación geográfica | Todo el municipio | Las personas sujetas de obligación contributiva pueden ubicarse en cualquier localidad del municipio |
| Especificar otros criterios: | Unidades Administrativas | Son las generadoras de erogación o pago por ser ejecutoras de gasto al otorgar servicios a la ciudadanía. |

1. **Descripción del MML - MIR**

Formato 11.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** |
| Acciones para incrementar la captación de ingresos municipales | Programa de difusión sobre descuentos por pronto pago de impuestos y derechos | Difusión de los Programas en todas las localidades del municipio.  Acercar el servicio a todas las localidades  Informar claramente a la población la importancia de regularizar su situación contributiva.  Explicar los procedimientos y requisitos a ejecutar por parte de los contribuyentes.  Generar conciencia contributiva. | Ejecución de las acciones en el primer trimestre del ejercicio fiscal | Realizar el pago de impuestos, derechos multa o contribuciones en caja registrada del Ayuntamiento.  Identificarse a través de INE o Cédula de Identificación Legítima.  Obtener el recibo o registro correspondiente. | Para informar a la población del municipio los beneficios del pago oportuno de sus impuestos y obligaciones contributivas. |
| Programa de Caja Móvil | El periodo de aplicación será durante todo el año. | Acercar a la población de las localidades más alejadas del municipio el servicio de recaudación para que se pongan al corriente de sus pagos y obligaciones sin tener que trasladarse a la cabecera municipal |
| Programa de Subsidio a la Edad de Oro | Número de cuenta predial  Acreditar edad superior a los 65 años. | Incentivar a la población adulta mayor a que realice el pago del predial en condiciones favorables por descuento en razón de su edad. |
| Actualización del padrón de contribuyentes | Revisión del Padrón de Contribuyentes para determinar los activos e inactivos. | Padrón actualizado y sistematizado  Expedientes de contribuyentes completos. | El periodo de actualización será al semestre para mejorar la recaudación en el periodo. | Diseño y elaboración de un plan de acción para el fortalecimiento de la Subdirección de Ingresos |  |
| Fortalecer el sistema de ingresos municipal | Dotar de equipamiento al área de ingresos para fortalecer las capacidades operativas del personal. | Equipamiento tecnológico, enseres para la verificación, notificación y emplazamiento a pago a deudores y morosos. | Especificaciones técnicas de bienes conforme a las actividades y necesidades a ejecutar. | Adquisición oportuna de los bienes y servicios previstos y necesarios. | Mejorar la captación y registro de ingresos municipales mediante la modernización de la infraestructura tecnológica y sistemas electrónicos para agilizar los procedimientos. |

Formato 12. 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 Finanzas Municipal | Ley de Hacienda del Estado de Tabasco  Ley de Hacienda Municipal del Estado de Tabasco. |

1. **Matriz de Indicadores para Resultados**

Formato 13. Matriz de Indicadores para Resultados.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **RESUMEN NARRATIVO** | **INDICADORES** | **MEDIOS DE VERIFICACIÓN** | **SUPUESTOS** |
| **Fin. -** Contribuir al fortalecimiento de la hacienda municipal, mediante la optimización de acciones para incrementar el ingreso y eficientar el sistema tributario municipal | Variación en el porcentaje de captación de ingresos por recaudación tributaria. | Registros de Ingresos y Recaudación de la Dirección de Finanzas. | La Dirección de Finanzas del ayuntamiento contribuye con el incremento y control del presupuesto gracias a la optimización de sus procesos de recaudación. |
| **Propósito. -**  El municipio de Tenosique cuenta con un sistema de recaudación de ingresos ordenado, transparente y funcional. | Variación en el porcentaje de participación tributaria de la población. | Registros de Recaudación de la Dirección de Finanzas. | El ayuntamiento de Tenosique cuenta con finanzas públicas fortalecidas para mejorar la calidad de vida de la población. |
| **Componente 1.** Acciones realizadas para mejorar la captación de recursos e ingresos municipales. | Porcentaje de acciones ejecutadas para el incremento de ingresos por captación tributaria. | Registro de recaudación de la Dirección de Finanzas. | El Ayuntamiento cuenta con estrategias y programas que incrementan la captación y registro de sus ingresos para el fortalecimiento de la hacienda municipal. |
| **Actividad 1.-** Acciones ejecutadas de caja móvil implementada en las localidades. | Porcentaje de localidades visitadas con el sistema de recaudación caja móvil. | Padrón de localidades visitadas con el sistema caja móvil.  Registros de la Dirección de Finanzas Municipal. | La población de las localidades del municipio realiza el pago de sus impuestos sin necesidad de trasladarse a la cabecera municipal. |
| **Actividad 2.-** Acciones ejecutadas para el subsidio de adultos mayores con el Programa de Apoyo a la Edad de Oro. | Porcentaje de adultos mayores beneficiados con el subsidio: Apoyo a la Edad de Oro. | Padrón de beneficiarios del programa.  Registros de la Dirección de Finanzas. | Los adultos mayores cuentan con subsidios para el pago de e sus obligaciones contributivas |

1. **Informes de Desempeño**

Formato 14. 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** | | | |
| **P025** | | | | | **Administración y recaudación municipal** | | | |
| **Datos de identificación del Indicador: FIN** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Nombre del indicador** | | | | | | | **Variación en el porcentaje de captación de ingresos por recaudación tributaria** | | | | | | | | |
| **Ámbito de medición** | | | | **Estratégico** | | | | | | | **Dimensión a medir** | | **Eficacia** | | |
| **Definición** | **Este indicador mide la variación del porcentaje de captación de ingresos por recaudación tributaria** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Método de cálculo** | | | **((Cantidad de recursos captados por recaudación tributaria en 2024/ Total de recursos captados por recaudación tributaria en 2023) -1) x 100** | | | | | | | | | | | | |
| **Unidad de medida** | | | **Porcentaje** | | | | | | **Frecuencia de medición** | | | | **Anual** | | |
| **Desagregación geográfica** | | | **Municipal** | | | | | | **Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)** | | | | **N/A** | | |
| **Características del Indicador** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Claridad** | | **Relevancia** | | | | | **Economía** | | | **Monitoreable** | | **Adecuado** | | | **Aportación Marginal** |
| **SI** | | **SI** | | | | | **SI** | | | **SI** | | **SI** | | | **SI** |
| **Método de cálculo (Algoritmo): ((CRCRT2024 / TRCRT2023)-1) x100**  **Donde:**  **CRCRT2024= Cantidad de recursos captados por recaudación tributaria en 2024**  **TRCRT2023= Total de recursos captados por recaudación tributaria en 2023** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variables** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variable A** | | **Nombre** | | | | | | **Cantidad de recursos captados por recaudación tributaria en 2024** | | | | | | | |
| **Medio de verificación** | | | | | | **Registros de Ingresos y Recaudación de la Dirección de Finanzas** | | | | | | | |
| **Variable B** | | **Nombre** | | | | | | **Total, de recursos captados por recaudación tributaria en 2023** | | | | | | | |
| **Medio de verificación** | | | | | | **Registros de Ingresos y Recaudación de la Dirección de Finanzas** | | | | | | | |
| **Línea base o valor de referencia** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Valor** | | | | | | | **Año** | | | | | **Periodo** | | | |
|  | | | | | | | **2023** | | | | | **Anual** | | | |
| **Meta** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Valor** | | | | | | | **Año** | | | | | **Periodo** | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Anual** | | | |
| **Sentido del indicador** | | | | | | **Ascendente** | | | | | | | | | |
| **Semaforización** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Verde** | | | | | **Amarillo** | | | | | **Rojo Inferior** | | | | **Rojo Superior** | |
| **100% - 75%** | | | | | **74% - 50%** | | | | | **49% - 25%** | | | | **24% - 1%** | |

**P025.- ADMINISTRACIÓN Y RECAUDACIÓN MUNICIPAL**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **ML-MIR:** | | | | | | | | **Clave** | | | | | | **Nombre** | | | |
| **P025** | | | | | | **Administración y recaudación municipal** | | | |
| **Datos de identificación del Indicador: PROPÓSITO** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Nombre del indicador** | | | | | | | | **Variación en el Porcentaje de participación tributaria de la población** | | | | | | | | | |
| **Ámbito de medición** | | | | **Estratégico** | | | | | | | | | **Dimensión a medir** | | **Eficacia** | | |
| **Definición** | **Este indicador mide la Variación en el Porcentaje de participación tributaria de la población** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Método de cálculo** | | | **((Número de población que realizó el pago de sus impuestos en 2024/ Total de población que realizó el pago de sus impuestos en 2023)-1) x100** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Unidad de medida** | | | **Porcentaje** | | | | | | | **Frecuencia de medición** | | | | | **Anual** | | |
| **Desagregación geográfica** | | | **Municipal** | | | | | | | **Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)** | | | | | **N/A** | | |
| **Características del Indicador** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Claridad** | | **Relevancia** | | | | | | **Economía** | | | | **Monitoreable** | | **Adecuado** | | | **Aportación Marginal** |
| **SI** | | **SI** | | | | | **SI** | | | | **SI** | | | **SI** | | | **SI** |
| **Método de cálculo (Algoritmo): ((NPRPI2024 / TPRPI2023)-1) x100**  **Donde:**  **NPRPI2024= Número de población que realizó el pago de sus impuestos en 2024**  **TPRPI2023= Total de población que realizó el pago de sus impuestos en 2023** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variables** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variable A** | | **Nombre** | | | | | | | **Número de población que realizó el pago de sus impuestos en 2024** | | | | | | | | |
| **Medio de verificación** | | | | | | | **Registros de recaudación de la Dirección de Finanzas.** | | | | | | | | |
| **Variable B** | | **Nombre** | | | | | | | **Total, de población que realizó el pago de sus impuestos en 2023** | | | | | | | | |
| **Medio de verificación** | | | | | | | **Registros de recaudación de la Dirección de Finanzas.** | | | | | | | | |
| **Línea base o valor de referencia** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Valor** | | | | | | | | **Año** | | | | | | **Periodo** | | | |
|  | | | | | | | | **2023** | | | | | | **Anual** | | | |
| **Meta** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Valor** | | | | | | | | **Año** | | | | | | **Periodo** | | | |
|  | | | | | | | | **2024** | | | | | | **Anual** | | | |
| **Sentido del indicador** | | | | | | **Ascendente** | | | | | | | | | | | |
| **Semaforización** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Verde** | | | | | **Amarillo** | | | | | | | **Rojo Inferior** | | | | **Rojo Superior** | |
| **100% - 75%** | | | | | **74% - 50%** | | | | | | | **49% - 25%** | | | | **24% - 1%** | |

**P025.- ADMINISTRACIÓN Y RECAUDACIÓN MUNICIPAL**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **ML-MIR:** | | | | | | | **Clave** | | | | | **Nombre** | | | |
| **P025** | | | | | **Administración y recaudación municipal** | | | |
| **Datos de identificación del Indicador: COMPONENTE 1** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Nombre del indicador** | | | | | | | **Porcentaje de acciones ejecutadas para el incremento de ingresos por captación tributaria.** | | | | | | | | |
| **Ámbito de medición** | | | | **Estratégico g** | | | | | | | **Dimensión a medir** | | **Eficacia** | | |
| **Definición** | **Este indicador mide el Porcentaje de acciones ejecutadas para el incremento de ingresos por captación tributaria** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Método de cálculo** | | | **(Número de acciones ejecutadas para el incremento de ingresos por captación tributaria en 2024 / Total de acciones programadas para el incremento de ingresos por captación tributaria 2024) x100** | | | | | | | | | | | | |
| **Unidad de medida** | | | **Porcentaje** | | | | | | **Frecuencia de medición** | | | | **Semestral** | | |
| **Desagregación geográfica** | | | **Municipal** | | | | | | **Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)** | | | | **N/A** | | |
| **Características del Indicador** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Claridad** | | **Relevancia** | | | | | **Economía** | | | **Monitoreable** | | **Adecuado** | | | **Aportación Marginal** |
| **si** | | **si** | | | | | **si** | | | **si** | | **si** | | | **si** |
| **Método de cálculo (Algoritmo): (NAEIICT2024 / TAPIICT2024) x100**  **Donde:**  **NAEIICT2024= Número de acciones ejecutadas para el incremento de ingresos por captación tributaria en 2024**  **TAPIICT2024= Total de acciones programadas para el incremento de ingresos por captación tributaria 2024** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variables** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variable A** | | **Nombre** | | | | | | **Número de acciones ejecutadas para el incremento de ingresos por captación tributaria en 2024** | | | | | | | |
| **Medio de verificación** | | | | | | **Registros de recaudación de la Dirección de Finanzas.** | | | | | | | |
| **Variable B** | | **Nombre** | | | | | | **Total, de acciones programadas para el incremento de ingresos por captación tributaria 2024** | | | | | | | |
| **Medio de verificación** | | | | | | **Registros de recaudación de la Dirección de Finanzas.** | | | | | | | |
| **Línea base o valor de referencia** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Valor** | | | | | | | **Año** | | | | | **Periodo** | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Semestral** | | | |
| **Meta** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Valor** | | | | | | | **Año** | | | | | **Periodo** | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | **Semestral** | | | |
| **Sentido del indicador** | | | | | | **ascendente** | | | | | | | | | |
| **Semaforización** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Verde** | | | | | **Amarillo** | | | | | **Rojo Inferior** | | | | **Rojo Superior** | |
| **100% - 75%** | | | | | **74% - 50%** | | | | | **49% - 25%** | | | | **24% - 1%** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **ML-MIR:** | | | | | | | **Clave** | | | | **Nombre** | | | | |
| **P025** | | | | **Administración y recaudación municipal** | | | | |
| **Datos de identificación del Indicador: ACTIVIDAD 1** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Nombre del indicador** | | | | | | | **Porcentaje de localidades visitadas con el sistema de recaudación caja móvil.** | | | | | | | | |
| **Ámbito de medición** | | | | **Gestión** | | | | | | **Dimensión a medir** | | **Eficacia** | | | |
| **Definición** | **Este indicador mide el Porcentaje de localidades visitadas con el sistema de recaudación caja móvil.** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Método de cálculo** | | | **(Número de localidades visitadas con el sistema de recaudación Caja Móvil en 2024 / Total de localidades a visitar con el Sistema de recaudación Caja Móvil en 2024) x 100** | | | | | | | | | | | | |
| **Unidad de medida** | | | **Porcentaje** | | | | | | **Frecuencia de medición** | | | **Trimestral** | | | |
| **Desagregación geográfica** | | | **Municipal** | | | | | | **Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)** | | | **N/A** | | | |
| **Características del Indicador** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Claridad** | | **Relevancia** | | | | | **Economía** | | | **Monitoreable** | **Adecuado** | | | **Aportación Marginal** | |
| **si** | | **si** | | | | | **si** | | | **si** | **si** | | | **si** | |
| **Método de cálculo (Algoritmo): (NLVSRCM2024 / TLVSRCM2024) x100**  **NLVSRCM2024= Número de localidades visitadas con el sistema de recaudación Caja Móvil en 2024**  **TLVSRCM2024= Total de localidades a visitar con el Sistema de recaudación Caja Móvil en 2024** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variables** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variable A** | | **Nombre** | | | | | | **Número de localidades visitadas con el sistema de recaudación Caja Móvil en 2024** | | | | | | | |
| **Medio de verificación** | | | | | | **Padrón de localidades visitadas con el sistema caja móvil.**  **Registros de la Dirección de Finanzas Municipal.** | | | | | | | |
| **Variable B** | | **Nombre** | | | | | | **Total, de localidades a visitar con el Sistema de recaudación Caja Móvil en 2024** | | | | | | | |
| **Medio de verificación** | | | | | | **Padrón de localidades visitadas con el sistema caja móvil.**  **Registros de la Dirección de Finanzas Municipal.** | | | | | | | |
| **Línea base o valor de referencia** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Valor** | | | | | | | **Año** | | | | **Periodo** | | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | **Trimestral** | | | | |
| **Meta** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Valor** | | | | | | | **Año** | | | | **Periodo** | | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | **Trimestral** | | | | |
| **Sentido del indicador** | | | | | | **Ascendente** | | | | | | | | | |
| **Semaforización** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Verde** | | | | | **Amarillo** | | | | | **Rojo Inferior** | | | **Rojo Superior** | |
| **100% - 75%** | | | | | **74% - 50%** | | | | | **49% - 25%** | | | **24% - 1%** | |

**P025.- ADMINISTRACIÓN Y RECAUDACIÓN MUNICIPAL**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FORMATO DE DOCUMENTACIÓN DE INDICADORES DE LOS MML-MIR** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **ML-MIR:** | | | | | | | **Clave** | | | | | | **Nombre** | | | |
| **P025** | | | | | | **Administración y recaudación municipal** | | | |
| **Datos de identificación del Indicador: ACTIVIDAD 2** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Nombre del indicador** | | | | | | | **Porcentaje de adultos mayores beneficiados con el subsidio: Apoyo a la Edad de Oro.** | | | | | | | | | |
| **Ámbito de medición** | | | | **Gestión** | | | | | | | | **Dimensión a medir** | | **Eficacia** | | |
| **Definición** | **Este indicador mide el Porcentaje de adultos mayores beneficiados con el subsidio: Apoyo a la Edad de Oro.** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Método de cálculo** | | | **(Número de Adultos Mayores beneficiados con subsidio; Apoyo a la Edad de Oro en 2024) / Total de Adultos Mayores programados para recibir el subsidio: Apoyo a la Edad de oro en 2024) x 100** | | | | | | | | | | | | | |
| **Unidad de medida** | | | **Porcentaje** | | | | | | **Frecuencia de medición** | | | | | **Trimestral** | | |
| **Desagregación geográfica** | | | **Municipal** | | | | | | **Desagregación por enfoque transversal (Género, Etnia, Edad)** | | | | | **N/A** | | |
| **Características del Indicador** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Claridad** | | **Relevancia** | | | | | **Economía** | | | **Monitoreable** | | | **Adecuado** | | | **Aportación Marginal** |
| **si** | | **si** | | | | | **si** | | | **si** | | | **si** | | | **si** |
| **Método de cálculo (Algoritmo): (NAMBSAEO2024 / TAMPPRSAEO2024) x100**  **NAMBSAEO2024= Número de Adultos Mayores beneficiados con subsidio; Apoyo a la Edad de Oro en 2024**  **TAMPPRSAEO2024= Total de Adultos Mayores programados para recibir el subsidio: Apoyo a la Edad de oro en 2024** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variables** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Variable A** | | **Nombre** | | | | | | **Número de Adultos Mayores beneficiados con subsidio; Apoyo a la Edad de Oro en 2024** | | | | | | | | |
| **Medio de verificación** | | | | | | **Padrón de beneficiario del programa.**  **Registros de la Dirección de Finanzas** | | | | | | | | |
| **Variable B** | | **Nombre** | | | | | | **Total, de Adultos Mayores programados para recibir el subsidio: Apoyo a la Edad de oro en 2024** | | | | | | | | |
| **Medio de verificación** | | | | | | **Padrón de beneficiario del programa.**  **Registros de la Dirección de Finanzas** | | | | | | | | |
| **Línea base o valor de referencia** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Valor** | | | | | | | **Año** | | | | | | **Periodo** | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | | **Trimestral** | | | |
| **Meta** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Valor** | | | | | | | **Año** | | | | | | **Periodo** | | | |
|  | | | | | | | **2024** | | | | | | **Trimestral** | | | |
| **Sentido del indicador** | | | | | | **Ascendente** | | | | | | | | | | |
| **Semaforización** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Verde** | | | | | **Amarillo** | | | | | | **Rojo Inferior** | | | | **Rojo Superior** | |
| **100% - 75%** | | | | | **74% - 50%** | | | | | | **49% - 25%** | | | | **24% - 1%** | |

1. **Informes de Desempeño**

Formato 15. 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 |
| Informe Mensual del Estado y Aplicación de los recursos financieros y tributarios del municipio | Mensual | Dirección de Finanzas envía a la Presidencia |
| Informe de Gobierno | Anual | Dirección de Finanzas envía al Secretario del Ayuntamiento |
| Informe Trimestral de Saldos y Cuentas para integración del Informe de Auto Evaluación del Gasto. | Trimestral | Dirección de Finanzas envía a la Dirección de Programación |

1. **Medios de Verificación**

Formato 16. Ficha de los Medios de Verificación.

|  |  |
| --- | --- |
| **Indicador: Fin** | |
| Variable: **Cantidad de Recursos Captados por Recaudación Tributaria en 2024** | |
| Medio de Verificación: Ley de Ingresos del Municipio  Registros de la Dirección de Finanzas | |
| Nombre de la fuente información | Ley de Ingresos Municipal 2024 |
| Área responsable de la información | **Dirección de Finanzas** |
| Disponibilidad de la información | **Pública** |
| Unidad de análisis | **Porcentaje** |
| Cobertura | **Municipal** |
| Desagregación geográfica | **Municipal** |
| Desagregación por género | **No Aplica** |
| Desagregación por edad | **No Aplica** |
| Desagregación por condición de vulnerabilidad | **Todas las condiciones** |
| Periodicidad de actualización | **Anual** |
| Fecha de publicación | Diciembre de 2024 |
| Variable: **Total de Recursos Captados por Recaudación Tributaria en 2023** | |
| Medio de Verificación: Informe de Gobierno Municipal del ejercicio fiscal 2023  Registros de la Dirección de Finanzas | |
| Nombre de la fuente información | Informe de Gobierno Municipal del ejercicio fiscal 2023 |
| Área responsable de la información | Dirección de Finanzas |
| 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: **Número de Población que realizó el pago de sus impuestos en 2024** | |
| Medio de Verificación: Informe de Gobierno Municipal del ejercicio fiscal 2024  Registros de la Dirección de Finanzas | |
| Nombre de la fuente información | **Registros de Recaudación de la Dirección de Finanzas** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Finanzas** |
| 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 |
| Variable B: **Total de Población que realizó el pago de sus impuestos en 2023** | |
| Medio de Verificación: Informe de Gobierno Municipal del ejercicio fiscal 2023  Registros de la Dirección de Finanzas | |
| Nombre de la fuente información | **Registros de Recaudación de la Dirección de Finanzas** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Finanzas** |
| 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 A: **Número de acciones ejecutadas para el incremento de ingresos por captación tributaria en 2024** | |
| Medio de Verificación: Informe de Gobierno Municipal del ejercicio fiscal 2024  Registros de la Dirección de Finanzas | |
| Nombre de la fuente información | **Registros de Recaudación de la Dirección de Finanzas** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Finanzas** |
| 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 A: **Total de acciones ejecutadas para el incremento de ingresos por captación tributaria en 2024** | |
| Medio de Verificación: Informe de Gobierno Municipal del ejercicio fiscal 2024  Registros de la Dirección de Finanzas | |
| Nombre de la fuente información | **Registros de Recaudación de la Dirección de Finanzas** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Finanzas** |
| 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 localidades visitadas con el sistema de recaudación Caja Móvil en 2024** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Finanzas  Informe de Gobierno municipal ejercicio 2024. | |
| Nombre de la fuente información | **Registros de Recaudación de la Dirección de Finanzas** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Finanzas** |
| 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 | **Mensual** |
| Fecha de publicación | Indistinta |
| **Variable: Total de localidades a visitadar con el sistema de recaudación Caja Móvil en 2024** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Finanzas  Informe de Gobierno municipal ejercicio 2024. | |
| Nombre de la fuente información | **Registros de Recaudación de la Dirección de Finanzas** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Finanzas** |
| 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 | **Mensual** |
| Fecha de publicación | Indistinta |

|  |  |
| --- | --- |
| Indicador: Actividad 2 | |
| Variable: **Número de Adultos Mayores Beneficiados con el Subsidio Apoyo a la Edad de Oro en 2024** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Finanzas  Informe de Gobierno del ejercicio 2024 | |
| Nombre de la fuente información | **Registros de Recaudación de la Dirección de Finanzas** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Finanzas** |
| 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 | **Mensual** |
| Fecha de publicación | Indistinta |
| **Variable: Total de Adultos Mayores Programados para recibir el Subsidio Apoyo a la Edad de Oro en 2024** | |
| Medio de Verificación: Registros de la Dirección de Finanzas  Informe de Gobierno del ejercicio 2024 | |
| Nombre de la fuente información | **Registros de Recaudación de la Dirección de Finanzas** |
| Área responsable de la información | **Dirección de Finanzas** |
| 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 | **Mensual** |
| Fecha de publicación | Indistinta |

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

**L.C. JOSE ANTONIO CAMACHO MORALES**

**RESPONSABLE DE LA AUTORIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN**

**LIC. JOSE JAVIER LANDERO ROMERO**

**RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LA INFORMACIÓN**

1. Fuente: Segundo Informe de Gobierno de la Administración Municipal 2021-2024.- Programa 5.6.- Recaudación.- Página 46.- Documento Disponible para su consulta en: <https://tenosique.gob.mx/wp-content/uploads/2023/12/2DO-INFORME-TENOSIQUE-2023.pdf>, [↑](#footnote-ref-1)
2. Fuente: Programa Municipal de Desarrollo Urbano de Tenosique.- Publicado en el Periodico Oficial del Estado el 8 de octubre de 2022. [↑](#footnote-ref-2)
3. Fuente: Programa Municipal de Desarrollo Urbano de Tenosique.- Publicado en el Periodico Oficial del Estado el 8 de octubre de 2022. [↑](#footnote-ref-3)