



Ficha Técnica del Programa presupuestario

FIN

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre de la Entidad Fiscalizada:	San Martín Texmelucan		
Resumen Narrativo de la MIR:	Contribuir al fortalecimiento administrativo mediante la ejecución de acciones con estricto apego a la gestión para resultados		
Datos de Identificación del Programa Institucional			
Programa Presupuestario:	Fortalecimiento del Desarrollo administrativo en la gestión municipal que garantice el cumplimiento de metas para el beneficio de los texmeluquenses		
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	Tesorería Municipal; Contraloría Municipal		
Costo del Pp:	\$		19,658,388.36

Datos de Identificación del Indicador

Nombre del indicador:	Porcentaje de cumplimiento de metas de los programas presupuestarios aprobados para el ejercicio 2025		Tipo de indicador:	Estratégicos
Descripción ¿qué mide el indicador?:	Mide la relación del cumplimiento de metas de los programas presupuestarios aprobados para el ejercicio 2025 realizado con lo programado		Dimensión del indicador:	Eficacia
Unidad de medida:	Meta		Unidad Responsable del indicador de FIN:	Subcontraloría de Auditoría, Evaluación y Control
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(V1/V2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	No. de metas alcanzadas al final del ejercicio fiscal 2026
			Denominador (Variable 2)	Total de metas programadas para el ejercicio fiscal 2026
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Reporte de avance de actividades del Programa Presupuestario (interno)			
Denominador (Variable 2)	Actividades proyectadas en el Programa Presupuestario inicial			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	Formulación del Indicador de fácil Comprensión.	Determina el porcentaje de avance para el logro del objetivo	La información se encuentra disponible a un costo Razonable.	Es posible comprobar el Indicador de manera Independiente.	Con el avance del informe realizado, se tiene una base para evaluar el Desempeño.	No aplica



Ficha Técnica del Programa presupuestario

FIN

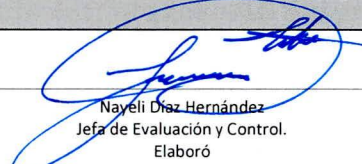
Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Anual		
	N/D	N/D		Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2026	2027	2028	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios	
Programada	1					
Realizada						

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)												1	1
Programada (Variable 2)												1	1
Realizado (Variable 1)													0
Realizado (Variable 2)													0

Parámetros de semaforización	Menor o igual a 79%	Critico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	En riesgo	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Critico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	0.00%
------------------------------	---------------------	---------	-----------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------------------------------	-----------	--------------	---------	---	-------

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación


Nayeli Díaz Hernández
Jefa de Evaluación y Control.
Elaboró


SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA,
EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA
CONTRALORÍA MUNICIPAL
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
Guadalupe Arana García
Subcontralora de Auditoría, Evaluación y Control.
Revisó


CONTRALORÍA MUNICIPAL
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
Antonio Juárez Hernández
Contralor Municipal
Autorizó
GOBIERNO MUNICIPAL
SAN MARTÍN
TEXMELUCAN 2024-2027

GOBIERNO MUNICIPAL
SAN MARTÍN
TEXMELUCAN 2024-2027
N-CM/023/2024

Ficha Técnica del Programa presupuestario

PROPÓSITO

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre de la Entidad Fiscalizada:	San Martín Texmelucan		
Resumen Narrativo de la MIR:	El Municipio de San Martín Texmelucan implementa la gestión para resultados con la finalidad de fortalecer de manera continua el desempeño de los servidores públicos del Ayuntamiento.		
Datos de Identificación del Programa Institucional			
Programa Presupuestario:	Fortalecimiento del Desarrollo administrativo en la gestión municipal que garantice el cumplimiento de metas para el beneficio de los texmeluquenses		
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	Tesorería Municipal; Contraloría Municipal		
Costo del Pp:	\$		19,658,388.36

Datos de Identificación del Indicador

Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones para la implementación del Presupuesto basado en Resultados, implementadas		Tipo de indicador:	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Mide la relación de acciones para la implementación del Presupuesto basado en Resultados, implementadas con lo programado		Dimensión del indicador:	Eficacia
Unidad de medida:	Acciones		Unidad Responsable del indicador de PROPÓSITO:	Dirección de Armonización Contable
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(N/V2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	No. de acciones para la implementación del Presupuesto basado en Resultados, implementadas
			Denominador (Variable 2)	Total de acciones para la implementación del Presupuesto basado en Resultados, programadas
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Reporte de avance de actividades del Programa Presupuestario (interno)			
Denominador (Variable 2)	Actividades proyectadas en el Programa Presupuestario inicial			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	Formulación del Indicador de fácil Comprensión.	Determina el porcentaje de avance para el logro del objetivo	La información se encuentra disponible a un costo Razonable.	Es posible comprobar el Indicador de manera Independiente.	Con el avance del informe realizado, se tiene una base para evaluar el Desempeño.	No aplica



Ficha Técnica del Programa presupuestario

PROPÓSITO

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Determinación de Metas					
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral	
	N/D	N/D	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:
Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	2026	2027	2028	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios
Programada	4				
Realizada					

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)			1			1			1			1	4
Programada (Variable 2)			1			1			1			1	4
Realizado (Variable 1)			1										1
Realizado (Variable 2)			1										1

Parámetros de semaforización	Menor o igual a 79%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	25.00%
------------------------------	---------------------	---------	-----------------------------------	-----------	--	-----------	-----------------------------------	-----------	--------------	---------	---	--------

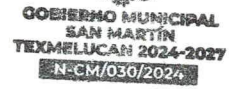
Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

Nayeli Díaz Hernández
 Nayeli Díaz Hernández
 Jefa de Evaluación y Control.
 Elaboró

Guadalupe Arana García
 Guadalupe Arana García
 Subcontralora de Auditoría, Evaluación y Control.
 Revisó

Antonio Juárez Hernández
 Antonio Juárez Hernández
 Contralor Municipal.
 Autorizó

Miguel Ángel Solís Armenta
 Miguel Ángel Solís Armenta
 Director de Armonización Contable.



Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores
COMPONENTE 1
Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre de la Entidad Fiscalizada:	San Martín Texmelucan		
Resumen Narrativo de la MIR:	Planeación, programación y presupuestación eficientes, realizadas		
Datos de Identificación del Programa Institucional			
Programa Presupuestario:	Fortalecimiento del Desarrollo administrativo en la gestión municipal que garantice el cumplimiento de metas para el beneficio de los texmeluquenses		
Unidad responsable:	Tesorería Municipal; Contraloría Municipal		
Costo del Pp:	\$		19,658,388.36

Datos de Identificación del Indicador			
Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones de seguimiento al ejercicio del presupuesto		Tipo de indicador: Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?:	Mide la relación de acciones de seguimiento al ejercicio del presupuesto realizadas con lo programado		Dimensión del indicador: Eficacia
Unidad de medida:	Acciones		Unidad Responsable del indicador del Componente 1: DIRECCIÓN DE ARMONIZACIÓN CONTABLE
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(V1/V2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1) No. de acciones de seguimiento al ejercicio del presupuesto realizadas
			Denominador (Variable 2) Total de acciones de seguimiento al ejercicio del presupuesto programadas
Medio de verificación de las variables			
Numerador (Variable 1)	Reporte de avance de actividades del Programa Presupuestario (interno)		
Numerador (Variable 2)	Actividades proyectadas en el Programa Presupuestario inicial		

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	Formulación del Indicador de fácil Comprensión.	Determina el porcentaje de avance para el logro del objetivo	La información se encuentra disponible a un costo Razonable.	Es posible comprobar el Indicador de manera Independiente.	Con el avance del informe realizado, se tiene una base para evaluar el Desempeño.	No aplica

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	N/D	N/D	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2026	2027	2028	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	4					
Realizada						

Programación de Metas subanuales

Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)			1			1			1			1	4
Programada (Variable 2)			1			1			1			1	4
Realizado (Variable 1)			1										1
Realizado (Variable 2)			1										1
Parámetros de semaforización	Menor o igual a 79%	Critico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y menor o igual a 99%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Critico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		25.00%

Actividades

Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Realización de acciones para fortalecer las capacidades de los servidores públicos de la Dirección de Armonización Contable	Acción	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									
2.- Actualización de los expedientes de los bienes muebles propiedad del Ayuntamiento, como resultado de los levantamientos físicos realizados en cada unidad administrativa	Expediente	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									
3.- Integración y presentación de una propuesta de baja de bienes muebles, conforme a las Leyes aplicables en la materia	Propuesta	Progr.					1							1
		Real.												0
4.- Capacitación a Servidores Públicos en materia de Presupuesto basado en resultados, planeación, programación, ejercicio del gasto y control de bienes muebles	Capacitación	Progr.							1					1
		Real.												0
5.- Elaboración e integración de los Programas Presupuestarios del Ayuntamiento	Programa Presupuestario	Progr.									1			1
		Real.												0
6.- Elaboración e integración del Anteproyecto de Presupuesto de Egresos	Anteproyecto	Progr.									1			1
		Real.												0
7.- Realización de la carga del presupuesto aprobado al sistema contable tanto de ingresos como de egresos	Carga	Progr.	1											1
		Real.	1											1
8.- Realización de informes sobre el número de suficiencias expedidas a solicitud de las distintas áreas del Ayuntamiento	Informe	Progr.			1		1			1			1	4
		Real.			1									1
9.- Control y seguimiento al ejercicio del Presupuesto de Egresos conforme a las Leyes aplicables en la materia	Seguimiento	Progr.			1		1			1			1	4
		Real.			1									1
10.- Informar a la Contraloría Municipal el cumplimiento de metas de la Tesorería conforme a los Programas Presupuestarios	Informe	Progr.	1			1		1			1			4
		Real.	1											1
11.- Seguimiento al avance en el cumplimiento al Plan Municipal de Desarrollo	Seguimiento	Progr.							1					1
		Real.												0
12.- Entrega de informes referentes a la evaluación del SEVAC	Informe	Progr.	1			1		1			1			4
		Real.	1											1

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 2

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre de la Entidad Fiscalizada:	San Martín Texmelucan		
Resumen Narrativo de la MIR:	Innovación y optimización tecnológica, fortalecidas		
Datos de Identificación del Programa Institucional			
Programa Presupuestario:	Fortalecimiento del Desarrollo administrativo en la gestión municipal que garantice el cumplimiento de metas para el beneficio de los texmelucenses		
Unidad responsable:	Tesorería Municipal; Contraloría Municipal		
Costo del Pp:	\$	19,658,388.36	

Datos de Identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Porcentaje de fortalecimientos y optimización a software del Ayuntamiento		Tipo de indicador:	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Mide la relación del fortalecimientos y optimización a software del Ayuntamiento realizado con lo programado		Dimensión del indicador:	Eficacia
Unidad de medida:			Unidad Responsable del indicador del Componente 2:	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(V1/V2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	No. de fortalecimientos y optimización a software del Ayuntamiento realizados
			Denominador (Variable 2)	Total de fortalecimientos y optimización a software del Ayuntamiento programados
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Reporte de avance de actividades del Programa Presupuestario (interno)			
Numerador (Variable 2)	Actividades proyectadas en el Programa Presupuestario Inicial			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
		X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	Formulación del Indicador de fácil Comprensión.	Determina el porcentaje de avance para el logro del objetivo	La información se encuentra disponible a un costo Razonable.	Es posible comprobar el Indicador de manera Independiente.	Con el avance del informe realizado, se tiene una base para evaluar el Desempeño.	No aplica

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	N/D	N/D	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2026	2027	2028	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	3					
Realizada						

11.-Adquisición de licenciamiento de Software necesario para las actividades operativas del Ayuntamiento	Adquisición	Progr.			1	1	1			1	1	1		6
		Real.			1									
12.-Arrendamiento de Web Hosting y correo electrónico en la nube para los sitios oficiales del Municipio	Arrendamiento	Progr.					1		1					2
		Real.												0
13.-Desarrollo, fortalecimiento, mantenimiento y programación de software de gestión de la Tesorería Municipal y módulos web en la página oficial del ayuntamiento con el fin de acercar los servicios a la ciudadanía y eficiencia en los procedimientos de registro contables.	Fortalecimiento	Progr.			1			1			1			3
		Real.				1								1
14.-Digitalización de documentación de diversas áreas del Ayuntamiento	Digitalización	Progr.		1		1		1		1				4
		Real.												0
15.-Servicios de mantenimiento preventivo y correctivo a equipos de aire acondicionado a solicitud de las diversas áreas del Ayuntamiento	Mantenimiento	Progr.			1						1			2
		Real.												0
16.-Gestiones para cubrir las necesidades operativas emergentes en materia de Tecnologías de la Información de las áreas que integran el Ayuntamiento (Bajo demanda)	Gestión	Progr.			1			1			1		1	4
		Real.				1								1

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación



Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

Reporte:

PRIMER TRIMESTRE

COMPONENTE 3

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre de la Entidad Fiscalizada:	San Martín Texmelucan
Resumen Narrativo de la MIR:	Evaluación, control y seguimiento para promover el desempeño eficaz del servicio público, realizados
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	Fortalecimiento del Desarrollo administrativo en la gestión municipal que garantice el cumplimiento de metas para el beneficio de los texmeluquenses
Unidad responsable:	Tesorería Municipal; Contraloría Municipal
Costo del Pp:	\$ 19,658,388.36

Datos de Identificación del Indicador			
Nombre del indicador:	Porcentaje de evaluaciones del desempeño realizadas	Tipo de indicador:	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Mide la relación de evaluaciones del desempeño realizadas con lo programado	Dimensión del indicador:	Eficacia
Unidad de medida:	Evaluaciones	Unidad Responsable del indicador del Componente 3:	SUBCONTRALORIA DE AUDITORIA, EVALUACIÓN Y CONTROL
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(V1/V2) * 100$	Algoritmo	No. de evaluaciones del desempeño realizadas
			Total de evaluaciones del desempeño programadas
Medio de verificación de las variables			
Numerador (Variable 1)	Reporte de avance de actividades del Programa Presupuestario (interno)		
Numerador (Variable 2)	Actividades proyectadas en el Programa Presupuestario (inicial)		

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	Formulación del indicador de fácil Comprensión.	Determina el porcentaje de avance para el logro del objetivo	La información se encuentra disponible a un costo Razonable.	Es posible comprobar el Indicador de manera Independiente.	Con el avance del informe realizado, se tiene una base para evaluar el Desempeño.	No aplica

Determinación de Metas

Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Semestral		
	N/D	N/D	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2026	2027	2028	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	2					
Realizada						

Programación de Metas subanuales

Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)											1	1	2
Programada (Variable 2)											1	1	2
Realizado (Variable 1)													0
Realizado (Variable 2)													0
Parámetros de semaforización	Menor o igual a 79%	Critico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y menor a igual a 100%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Critico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		0.00%

Actividades

Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Realización de acciones para fortalecer las capacidades de los servidores publicos de la Subcontraloría de Auditoría, Evaluación y Control	Acción	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3
2.-Realización de auditorias programadas	Auditoria	Progr.	1	3	1	1								6
		Real.	1	3	1									5
3.-Emision de informes de resultados	Informe	Progr.											6	6
		Real.												0
4.-Realización de evaluación al desempeño de las Unidades Administrativas	Evaluación	Progr.										1	1	2
		Real.												0
5.-Emision de reportes de avance de los indicadores	Reporte	Progr.				1			1			1	1	4
		Real.												0
6.-Realización de evaluación de Cumplimiento del Plan Municipal 2024-2027	Evaluación	Progr.								1				1
		Real.												0
7.-Realización de revisiones permanentes a Obras Públicas	Revisión	Progr.		1		1		1		1		1	1	6
		Real.		1										1
8.-Participación en procesos de adjudicación de Obra Pública y Servicios Relacionados (Bajo demanda)	Proceso	Progr.		2		2	2	2	2	3	4	4	4	25
		Real.		2										2
9.-Atención a auditorias de la Auditoría Superior de la Federación y Auditoría Superior del Estado (Bajo demanda)	Auditoria	Progr.			1			1	1					3
		Real.			1									1

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación