

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

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 fical 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



Gobierno Municipal
San Martín
Texmelucan
2024-2027

Reporte:

SEGUNDO TRIMESTRE

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:	Regular
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	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%	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

SUBCONTADORÍA DE AUDITORÍA
EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA
CONTADORÍA MUNICIPAL



GOBIERNO MUNICIPAL
SAN MARTÍN
TEXMELUCAN 2024-2027
15/06/2024

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

Antonio Juárez Hernández
Contralor Municipal



GOBIERNO MUNICIPAL
SAN MARTÍN
TEXMELUCAN 2024-2027

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:	(V1/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:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2026	2027	2028	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios	
Programada	4					
Realizada	2					

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							2
Realizado (Variable 2)			1			1							2

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 100%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Critico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	50.00%
------------------------------	---------------------	---------	-----------------------------------	-----------	------------------------------------	-----------	-------------------------------------	-----------	--------------	---------	---	--------

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

Nayeli Díaz Hernández
Jefa de Evaluación y Control.
Elaboró

SUBCONTRALORIA DE AUDITORIA,
EVALUACIÓN Y CONTROL
GUADALUPE ARANA GARCÍA
Subcontralora de Auditoría, Evaluación y Control.
Revisó



CONTABILIDAD MUNICIPAL



DIRECCIÓN DE ARMONIZACIÓN CONTABLE
DIRECTORA DE ARMONIZACIÓN CONTABLE
GUADALUPE ARANA GARCÍA



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:	$(M/V2)*100$	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	2					

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							2
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							2
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.					1							1
12.-Entrega de informes referentes a la evaluación del SEVAC	Informe	Progr.	1			1		1			1			4
		Real.	1			1								2

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	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	2					

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				3
Programada (Variable 2)			1			1			1				3
Realizado (Variable 1)			1			1							2
Realizado (Variable 2)			1			1							2
Parámetros de semaforización	Menor o igual a 75%	Critico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o 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)		66.67%

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 Tecnologías	Acción	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1	1	1							6
2.-Adquisición de lote de equipos de cómputo para la eficiente operatividad de las áreas del Ayuntamiento	Lote	Progr.			1									1
		Real.				1								1
3.-Mantenimientos preventivos y correctivos a equipos de cómputo (Bajo demanda)	Mantenimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1	1	1							6
4.-Supervisiones al mantenimiento preventivo y correctivo al sistema de videovigilancia urbano de la Secretaría de Seguridad Pública y Tránsito Municipal	Supervisión	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1	1	1							6
5.-Adquisición de equipo tecnológico, refaccionamiento, licenciamiento y servicios de ingeniería especializada para la homologación de la red municipal de videovigilancia	Adquisición	Progr.								1				1
		Real.												0
6.-Realización de levantamientos físicos de inventario de equipo de tecnologías de la información y comunicaciones	Levantamiento Físico	Progr.					1						1	2
		Real.					1							1
7.-Gestiones para cubrir los requerimientos de Comunicación y Tecnologías de la Información del H. Ayuntamiento con la finalidad de optimizar los trabajos de cada área (Internet, telefonía, impresión, entre otros)	Gestión	Progr.	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36
		Real.	3	3	3	3	3							18
8.-Adquisición de lotes de materiales, útiles y/o equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones para la eficiente operatividad de las distintas áreas del Ayuntamiento	Lote	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1	1	1							6
9.-Instalación de cableado estructurado para sistemas de videovigilancia al interior de edificios, ampliación de redes de datos y servicios inalámbricos	Instalación	Progr.				1			1			1		3
		Real.				1								1
10.-Mantener actualizada la página web oficial del ayuntamiento tanto en información de transparencia (directorio, finanzas, trámites y servicios, mejora regulatoria, avisos de privacidad, etc) como en módulos de trámites ciudadanos (SARE, cartillas militares, padrón de proveedores y contratistas, pago en línea de predial)	Actualización	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1	1	1							6

11.-Adquisición de licenciamiento de Software necesario para las actividades operativas del Ayuntamiento	Adquisición	Progr.			1	1	1			1	1	1			6
		Real.			1	1	1								3
12.-Arrendamiento de Web Hosting y correo electrónico en la nube para los sitios oficiales del Municipio	Arrendamiento	Progr.					1		1						2
		Real.					1								1
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							2
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.						1							1
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							2

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

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	Numerador (Variable 1)	No. de evaluaciones del desempeño realizadas
			Denominador (Variable 2)	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 75%	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 Subcontraloria de Auditoria, Evaluación y Control	Acción	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1	1	1							6
2.-Realización de auditorias programadas	Auditoría	Progr.	1	3	1	1								6
		Real.	1	3	1	1								6
3.-Emisión de informes de resultados	Informe	Progr.											6	6
		Real.												0
4.-Realización de evaluacion al desempeño de las Unidades Administrativas	Evaluación	Progr.										1	1	2
		Real.												0
5.-Emisión de reportes de avance de los indicadores	Reporte	Progr.			1			1			1		1	4
		Real.			1									1
6.-Realización de evaluacion 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		1							3
8.-Participación en procesos de adjudicacion de Obra Pública y Servicios Relacionados (Bajo demanda)	Proceso	Progr.	2		2	2	2	2	3	4	4	4		25
		Real.	2		2	2	2							8
9.-Atención a auditorias de la Auditoría Superior de la Federación y Auditoria Superior del Estado (Bajo demanda)	Auditoria	Progr.		1			1	1						3
		Real.		1			1							2

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	
--	--