

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024

Entidad Fiscalizada: **AXUTLA**
Clave: **12/03**

Introducción

En la actualidad, los gobiernos buscan e implementan el modelo denominado GpR, el cual busca fortalecer la cultura organizacional, directiva y de desempeño institucional, a fin de proporcionar a la ciudadanía los resultados, enfocados en el combate a las necesidades prioritarias de la población, tomando en consideración los ODS's.

Derivado de la GpR, este gobierno municipal busca resolver los problemas de la ciudadanía mediante la implementación de la MML y MIR, con el objetivo de establecer el Presupuesto basado en Resultados y con ello implementar el Sistema de Evaluación del Desempeño, a fin de analizar los resultados de las políticas públicas y si estos están cumplimiento con las metas establecidas para resolver los principales problemas de la ciudadanía.

En consecuencia, Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024 (PMD 2021-2024) es la base de partida para la implementación de las políticas públicas por parte de este gobierno municipal y logre enfocar todos los recursos del Municipio para que se resuelvan los problemas de la ciudadanía.

A fin de rendir cuentas a la ciudadanía del Municipio de AXUTLA, Puebla, diseñó Plan Anual de los Programas Presupuestarios 2023 (PLAE), aprobado mediante sesión de cabildo de fecha 13 de Febrero de 2023 para revisar el cumplimiento de las metas establecidas en los programas presupuestarios 2023, así como el cumplimiento del PMD 2021-2024 y los Objetivos de la Agenda 2030. Lo anterior se establece en su SED, tomando como base el PMD 2021-2024, Presupuesto Basado en Resultados (PbR), Metodología de Marco Lógico- Matriz de Indicadores del Resultado (MML-MIR).

En seguimiento y atención al PLAE, este municipio presenta el Reporte de Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023, correspondiente al ejercicio 2023.

Es importante señalar que el municipio de AXUTLA, Puebla, para el ejercicio 2023, continuó con la priorización recursos hacia la atención de COVID-19 que comprometió sus actividades y la ejecución de sus recursos, lo que derivó en buscar el equilibrio entre las funciones sociales y las prioritarias

De acuerdo con lo señalado por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política Social (CONEVAL), la contingencia sanitaria internacional provocada por la enfermedad COVID-19 amenaza la vida de millones de personas en el mundo. Aunque es una crisis sanitaria, la pandemia tuvo un inevitable impacto en la economía, el comercio, los empleos, el bienestar y las condiciones de vida de la población. Para México, esto representa un reto de enorme complejidad por las múltiples implicaciones de la crisis y las fragilidades estructurales con las que se enfrenta¹.

Es así, que diversas instituciones tanto gubernamentales como sociales concluyen que la crisis amenazó los avances de México en materia de desarrollo social y por ende los del municipio de AXUTLA, Puebla. Ante este desafío, se hizo necesario implementar acciones desde la priorización y proyección del presupuesto de egresos para atender contingencia y no

¹ CONEVAL, 2020, *La Política Social en el Contexto de la Pandemia por el virus SARS-CoV-2 (COVID-19) en México*, consultado en: https://www.coneval.org.mx/Evaluacion/IEPSM/Paginas/Politica_Social_COVID-19.aspx.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024

Entidad Fiscalizada: **AXUTLA**
Clave: **12/03**

caer en la inercia de respuesta hacia la reorientación de los programas presupuestarios comprometiendo los recursos sin un orden, sino de concientización de todos los actores involucrados que permitan mitigar el impacto de las consecuencias de la crisis humanitaria.

De igual manera, se dio a conocer a los ejecutores del gasto los avances al cumplimiento del Plan Municipal de Desarrollo mediante la ejecución de los programas presupuestarios por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023; se tomó en consideración la congruencia del ejercicio presupuestal del periodo del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2023, a fin de hacer armónico el cumplimiento de metas con el registro en el Sistema Contable Gubernamental.

Por este motivo con fecha 07 de febrero de 2024, mediante sesión de cabildo se aprobaron las modificaciones a los programas presupuestarios 2023, las cuales son base para la elaboración del presente informe y del Cumplimiento Final de los Programas Presupuestarios.

Con base en lo anterior, es que el reporte presentado reflejado pudiera presentar un comportamiento atípico al cumplimiento de objetivos y metas contenidos en los programas presupuestarios y que la reorientación de recursos y adecuación de las metas de los indicadores en ellos planteados, tengan una base presupuestal y justificativa conforme a lo establecido en el PMD 2021-2024.

Marco Jurídico

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Conforme los artículos 25, 26, 115 y 134

Ley Federal de Planeación. Conforme los artículos 1, 2, 3, 9, 12, 14, 21 y 22

Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Conforme los artículos 24, 25, 85, 110 y 111.

Ley General de Contabilidad Gubernamental. Conforme a los artículos 54, 79 y 80.

Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios. Conforme al artículo 18.

Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Puebla. Conforme el artículo 107.

Ley de Planeación para el Desarrollo del Estado de Puebla. Conforme a los artículos 1, 2, 3 fracciones II, III, V, XI, XV, XVI, XVII, XIX, XXI, XXIII, 4, 5 fracción II, 6 fracciones V, VI, VII, IX y X, 9, 10, 11, 12, 16, 17, 18, 19 fracción II, 21, 22, 23 fracción V, 24, 27 fracción II, 28 fracción II, 31, 32, 37, 38, 39, 40, 41, 48, 49, 51, 52, 53, 56, 62, 63, 64, 65,

66, 67, 68, 69, 71, 72, 75, 76, 77, 78, 79, 84 y 85.

Ley Orgánica Municipal para el Estado de Puebla. Conforme a los artículos 78 fracciones VI y VII, 101, 102 fracción IV, 105, 106, 107 fracciones IV, V y VI, 108 fracciones IV, V y IX, 109, 110, 111 y 169.

Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Puebla. Conforme a los artículos 1, fracción I, inciso e), 2, 27 y 31, fracción III.

Lineamientos Generales para el Diseño, Modificación y Eliminación de Elementos de los Programas Presupuestarios del Municipio de AXUTLA (Gestión 2021-2024)

Plan Anual de Evaluación de los Programas Presupuestarios 2023.

Reportes de Actividades de los ejecutores del gasto por medio de los programas presupuestarios

Reporte de Modificaciones de los Programas Presupuestarios

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024

Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Objetivo General

Verificar el cumplimiento de los programas presupuestarios 2023, en congruencia con el ejercicio presupuestal de los recursos públicos.

Objetivos Específicos

Para el cumplimiento del objetivo general, este municipio debería realizar siguientes objetivos específicos:

- Verificar que el Plan de Desarrollo Municipal cuente con mecanismos de Evaluación.
- Dar seguimiento al Cumplimiento del Plan Municipal de Desarrollo.
- Verificar la congruencia de los programas presupuestarios con el Clasificador Funcional del Gasto, el Plan Estatal de Desarrollo, Plan Municipal de Desarrollo y el Sistema Contable Gubernamental.
- Dar seguimiento presupuestal a los recursos públicos programados en los programas presupuestarios para el ejercicio correspondiente.
- Dar seguimiento al avance del cumplimiento de los indicadores de Fin, Propósito, Componentes y Actividades establecidos en los programas presupuestarios para el ejercicio correspondiente.
- Verificar el cumplimiento final de los programas presupuestarios para el ejercicio correspondiente y que en este se haya atendido a los principios de transparencia y equidad de género.
- Verificar el cumplimiento a las líneas estratégicas, objetivos y ejes del Plan Municipal de Desarrollo en concordancia con los Programas Presupuestarios para el ejercicio correspondiente.

Líneas de evaluación para el periodo revisado

NO.	Línea de Evaluación
1	Verificar que en el Plan Municipal de Desarrollo estén identificados mecanismos de Evaluación
2	Verificar que los programas presupuestarios cumplan lo establecido en la MML-MIR
3	Identificar la función y subfunción que atiende cada uno de los programas presupuestarios
4	Identificar los ejes, objetivos y líneas estratégicas del Plan de Desarrollo que atienden los programas presupuestarios
5	Identificar en el Sistema Contable Gubernamental el presupuesto de los programas presupuestarios
6	Identificar en qué Nivel del resumen narrativo de la MIR que integra los programas presupuestarios se atiende a la perspectiva de género
7	Identificar en qué Nivel del resumen narrativo de la MIR que integra los programas presupuestarios se atiende al SIPINNA.
8	Dar seguimiento al ejercicio del presupuesto establecido en los programas presupuestarios
9	Dar seguimiento al avance de los indicadores de Fin y Propósito establecidos en los programas presupuestarios
10	Dar seguimiento al avance de los indicadores de Componente establecidos en los programas presupuestarios
11	Dar seguimiento al avance de las actividades establecidas en los programas presupuestarios
12	Verificar el cumplimiento final de los indicadores contenidos en los programas presupuestarios
13	Verificar el ejercicio final del presupuesto asignado en los programas presupuestario en congruencia con el Sistema Contable
14	Dar seguimiento de manera anual al cumplimiento de metas e indicadores del Plan Municipal de Desarrollo, vinculados con los Programas Presupuestarios ejecutados en el ejercicio correspondiente

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Resultados del seguimiento al cumplimiento de las líneas de evaluación programadas

1. Verificar que en el Plan Municipal de Desarrollo estén identificados mecanismos de Evaluación

La presente línea de evaluación, para el periodo que se reporta tiene por objeto verificar el cumplimiento al Plan de Desarrollo Municipal (PMD) mediante el cumplimiento de los programas presupuestarios y que el PMD cuente con mecanismos de Evaluación y la alineación a los objetivos y metas de la Agenda 2030, para lo cual se contó con el Plan Municipal de Desarrollo gestión 2021-2024 aprobado mediante sesión de cabildo de fecha 04 de Enero de 2022 sin embargo, no se cuenta aún con la publicación en el Periódico Oficial del Estado de Puebla y modificado, derivado de las modificaciones y adecuaciones al Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024 (PED) publicadas en el Periódico Oficial del Estado con fecha 20 de octubre de 2023, de igual forma se identificaron mecanismos de evaluación, cuyos resultados se reflejarán al concluir el ejercicio 2023 y en el presente reporte se presentan de manera descriptiva.

Es importante señalar que la adecuación al Plan Municipal de Desarrollo con base en las modificaciones y adecuaciones al Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024 (PED), se consideraran para la evaluación al Cumplimiento Final de los Programas Presupuestarios 2023.

El seguimiento reportado en este periodo consiste en identificar el programa presupuestario 2023 mediante el cual se dará atención al indicador y la meta programada para el ejercicio que se reporta y como parte de la obligación de este municipio y para el caso del primer trimestre se presenta también la atención a los objetivos de la Agenda 2030.

En este sentido, se presenta el avance correspondiente, a las obras y acciones en materia de inversión social (infraestructura básica) y la alienación de estos con el PMD 2021-2024 y los programas presupuestarios 2023.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1^o de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Indicadores

Respecto a los mecanismos de evaluación el PMD 2021-2024, se consideraron los siguientes:

EJE 1. Gobierno Honesto y Eficiente

INDICADOR	FORMULA	META DEL INDICADOR	Responsables de Ejecución	Programa Presupuestario	Cumplimiento	
					SI/NO	Resultado
Porcentaje de población beneficiada.	$(V1/V2) * 100$	100%	03 Tesorería Municipal	Gobierno Administración Pública	SI	Razonable
Porcentaje de mecanismos para asegurar la correcta operatividad del municipio implementados.	$(V1/V2) * 100$	100%	03 Tesorería Municipal	Gobierno Administración Pública	SI	Razonable
Porcentaje de acciones encaminadas a dirigir correctamente el actuar del ayuntamiento realizadas.	$(V1/V2) * 100$	100%	03 Tesorería Municipal	Gobierno Administración Pública	SI	Razonable
Porcentaje de acciones que permitan mejorar el manejo de los recursos del ayuntamiento realizadas.	$(V1/V2) * 100$	100%	03 Tesorería Municipal	Gobierno Administración Pública	SI	Razonable

Respecto a los mecanismos de evaluación el PMD 2021-2024, se consideraron los siguientes:

Eje 2. Del Fomento Económico e Inversión Sustentable

INDICADOR	FORMULA	META DEL INDICADOR	Responsables de Ejecución	Programa Presupuestario	Cumplimiento	
					SI/NO	Resultado
Porcentaje de población beneficiada.	$(V1/V2) * 100$	100%	03 Tesorería Municipal	Fomento Económico	SI	Razonable
Porcentaje de acciones implementadas para asegurar que el municipio cuente con las condiciones necesarias para incentivar las actividades económicas teniendo en cuenta al medio ambiente.	$(V1/V2) * 100$	100%	03 Tesorería Municipal	Fomento Económico	SI	Razonable

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1^o de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizadora: AXUTLA
Clave: 12/03

INDICADOR	FORMULA	META DEL INDICADOR	Responsables de Ejecución	Programa Presupuestario	Cumplimiento	
					SI/NO	Resultado
Porcentaje de gestiones encaminadas a brindar apoyos a la población realizadas	(V1/V2) *100	100%	03 Tesorería Municipal	Fomento Económico	SI	Razonable
Porcentaje de acciones para capacitar y profesionalizar a emprendedores realizadas.	(V1/V2) *100	100%	03 Tesorería Municipal	Fomento Económico	SI	Razonable
Porcentaje de acciones para fortalecer la producción agrícola del municipio realizadas.	(V1/V2) *100	100%	03 Tesorería Municipal	Fomento Económico	SI	Razonable
Porcentaje de acciones de preservación de los recursos naturales y el medio ambiente en el municipio realizadas.	(V1/V2) *100	100%	03 Tesorería Municipal	Fomento Económico	SI	Razonable

Respecto a los mecanismos de evaluación el PMD 2021-2024, se consideraron los siguientes:

EJE 3. Procuramos lo mejor para la Ciudadanía

INDICADOR	FORMULA	META DEL INDICADOR	Responsables de Ejecución	Programa Presupuestario	Cumplimiento	
					SI/NO	Resultado
Porcentaje de población atendida.	(V1/V2) *100	100%	11 Servicios Públicos	Bienestar Social	SI	Razonable
Porcentaje de acciones en materia de salud realizadas.	(V1/V2) *100	100%	11 Servicios Públicos	Bienestar Social	SI	Razonable
Porcentaje de medidas de prevención, detección de enfermedades y planificación implementadas.	(V1/V2) *100	100%	11 Servicios Públicos	Bienestar Social	SI	Razonable
Porcentaje de acciones en favor de la salud de la población realizadas.	(V1/V2) *100	100%	11 Servicios Públicos	Bienestar Social	SI	Razonable
Porcentaje de apoyos alimentarios y no alimentarios otorgados.	(V1/V2) *100	100%	11 Servicios Públicos	Bienestar Social	SI	Razonable

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

MIR Programa 3.2 Municipio con educación, conciencia e identidad.

INDICADOR	FORMULA	META DEL INDICADOR	Responsables de Ejecución	Programa Presupuestario	Cumplimiento	
					S/NO	Resultado
Porcentaje de población beneficiada.	(V1/V2) *100	100%	03 Tesorería Municipal	Educación, Cultura y Deporte	SI	Razonable
Porcentaje de acciones encaminadas a asegurar condiciones adecuadas de convivencia y respeto entre la población realizadas.	(V1/V2) *100	100%	11 Servicios Públicos	Bienestar Social	SI	Razonable
Porcentaje de acciones para fortalecer la educación en el municipio realizadas.	(V1/V2) *100	100%	03 Tesorería Municipal	Educación, Cultura y Deporte	SI	Optimo
Porcentaje de medidas para promover la cultura y el deporte en el municipio implementadas.	(V1/V2) *100	100%	03 Tesorería Municipal	Educación, Cultura y Deporte	SI	Razonable
Porcentaje de labores en favor de la mujer y para incentivar la equidad de género y el respeto a las mujeres realizadas.	(V1/V2) *100	100%	11 Servicios Públicos	Bienestar Social	SI	Razonable

EJE 4. Seguridad Publica.

Respecto a la ficha técnica, los indicadores de este eje son Estratégicos, se clasifican dentro de la dimensión de Eficacia y tiene un comportamiento Ascendente.

INDICADOR	FORMULA	META DEL INDICADOR	Responsables de Ejecución	Programa Presupuestario	Cumplimiento	
					S/NO	Resultado
Porcentaje de población beneficiada.	(V1/V2) *100	100%	05 Comandancia Municipal	Seguridad pública y Protección Civil	SI	Razonable
Porcentaje de acciones encaminadas a disminuir la incidencia de delitos y de accidentes.	(V1/V2) *100	100%	05 Comandancia Municipal	Seguridad pública y Protección Civil	SI	Razonable
Porcentaje de mecanismos para fortalecer el actuar del cuerpo de seguridad pública implementados.	(V1/V2) *100	100%	05 Comandancia Municipal	Seguridad pública y Protección Civil	SI	Razonable

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1^o de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizadora: AXUTLA
Clave: 12/03

INDICADOR	FORMULA	META DEL INDICADOR	Responsables de Ejecución	Programa Presupuestario	Cumplimiento	
					SI/NO	Resultado
Porcentajes de mecanismos encaminados a fortalecer al personal de Protección Civil implementados.	(V1/V2) *100	100%	05 Comandancia Municipal	Seguridad pública y Protección Civil	SI	Razonable
Porcentaje de acciones de prevención del delito y de situaciones de riesgo realizadas.	(V1/V2) *100	100%	05 Comandancia Municipal	Seguridad pública y Protección Civil	SI	Razonable

EJE 5. CALIDAD DE VIDA EN NUESTRA FAMILIA Respecto a la ficha técnica, los indicadores de este eje son Estratégicos, se clasifican dentro de la dimensión de Eficacia y tiene un comportamiento Ascendente.

MIR Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad.

INDICADOR	FORMULA	META DEL INDICADOR	Responsables de Ejecución	Programa Presupuestario	Cumplimiento	
					SI/NO	Resultado
Porcentaje de población beneficiada.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de acciones para proveer a la población de servicios públicos e instalaciones y espacios públicos adecuados realizadas.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de acciones encaminadas a generar acuerdos con la gente antes del ejercicio de la inversión en infraestructura realizadas	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de acciones para mejorar los servicios públicos municipales para todos realizadas.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de acciones para mejorar los Espacios Públicos y Áreas Verdes en el municipio realizadas.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable

MIR Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

INDICADOR	FORMULA	META DEL INDICADOR	Responsables de Ejecución	Programa Presupuestario	Cumplimiento	
					SI/NO	Resultado
Porcentaje de recursos del FISM-DF ejecutados	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Población beneficiada con recursos FISM-DF	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de labores para la construcción, rehabilitación y ampliación de infraestructura en el municipio realizadas.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de labores para la construcción, rehabilitación, ampliación y/o mejora de infraestructura educativa, deportiva y de salud realizadas.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de labores de apoyo a la vivienda ejecutadas.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de acciones de apoyo para contribuir a la mejora del municipio realizadas.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable

MIR Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal

INDICADOR	FORMULA	META DEL INDICADOR	Responsables de Ejecución	Programa Presupuestario	Cumplimiento	
					SI/NO	Resultado
Porcentaje de recursos FORTAMUNDF ejecutados.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de apoyos implementados	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de mecanismos para el pago de obligaciones financieras del municipio ejecutados.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de obras de infraestructura urbana para el municipio ejecutadas.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de estrategias para el fortalecimiento del cuerpo de seguridad implementadas.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable
Porcentaje de acciones en apoyo del municipio ejecutadas.	(V1/V2) *100	100%	04 Obras Públicas	Inversión Pública	SI	Razonable

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Se observó que los indicadores cuentan con los elementos de la MML-MIR consistentes en:

- Nombre del indicador
 - Tipo de indicador
 - Comportamiento
 - Fórmula
- Unidad de medida
 - Línea base
 - Metas 2021-2024
 - Responsables de ejecución

Cumplimiento a Proyectos de Inversión y participación ciudadana

Este rubro refleja las acciones realizadas por este ayuntamiento, a fin de atender las prioridades de desarrollo del municipio conforme a la Zona de Atención Prioritaria (ZAP) respecto a infraestructura básica municipal priorizada mediante recursos del Ramo 33 (FAISMUN y FORTAMUN), así como los mecanismos de participación ciudadana con respecto al avance correspondiente al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

No	Proyecto de Inversión	Alineación a la Planeación Municipal		Rubro de Atención	Fuente de Financiamiento	Beneficiarios	
		Eje	Línea de Acción			Directos	Indirectos
1	MANTENIMIENTO Y REHABILITACIÓN DE ÁREA DE COCINA, COMEDOR Y AULA DE DOCENTES; CONSTRUCCIÓN DE FOSA SÉPTICA, ANDADORES, BARRA PERIMETRAL (REJA DE ACERO), EN LA ESCUELA SECUNDARIA TÉCNICA NO. 11 CON C.T. 21DST0011A, UBICADA EN LA CABECERA MUNICIPAL DE AXUTLA, PUEBLA.	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad; / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal;/Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Educación	FAISMUN	49	49 ⁰

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: **AXUTLA**
Clave: 12/03

No	Proyecto de Inversión	Alineación a la Planeación Municipal		Rubro de Atención	Fuente de Financiamiento	Beneficiarios	
		Eje	Línea de Acción			Directos	Indirectos
2	MANTENIMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA UNIDAD MÉDICO RURAL DE AXUTLA, UBICADA EN LA CABECERA MUNICIPAL DE AXUTLA, PUEBLA.	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Salud	FAISMUN	947	947
3	MANTENIMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA UNIDAD MÉDICO RURAL DE AXUTLA, UBICADA EN LA CABECERA MUNICIPAL DE AXUTLA, PUEBLA.	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Salud	FAISMUN	947	947
4	MANTENIMIENTO Y REHABILITACIÓN DE AULA DE MULTIMEDIOS, UN AULA Y DIRECCIÓN GENERAL, EN EL PREESCOLAR "SILVESTRE REVUELTAS" CON C.C.T. 21DJN0073L, UBICADA EN LA CABECERA MUNICIPAL DE AXUTLA, PUEBLA.	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Educación	FAISMUN	34	34
5	CONSTRUCCIÓN DE CASA DE DÍA PARA EL ADULTO MAYOR EN EL MUNICIPIO DE AXUTLA, ESTADO DE PUEBLA	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Urbanización	FAISMUN	947	947

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023.



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

No	Proyecto de Inversión	Alineación a la Planeación Municipal		Rubro de Atención	Fuente de Financiamiento	Beneficiarios	
		Eje	Línea de Acción			Directos	Indirectos
6	CONSTRUCCIÓN DE TECHADO METÁLICO EN ESPACIO MULTIDEPORTIVO EN LA LOCALIDAD DE HUEHUEPIAXTLA, MUNICIPIO DE AXUTLA, PUEBLA,	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Urbanización	FAISMUN	947	947
7	MEJORAMIENTO DE VIVIENDA CON DIFERENTES ACCIONES; EN LA LOCALIDAD DE TLAXIXINCA, MUNICIPIO DE AXUTLA, PUEBLA .	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Urbanización	FAISMUN	140	140
8	CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO PARA EL MEJORAMIENTO DE ESPACIOS EN LA VIVIENDA; EN LA CABECERA MUNICIPAL DE AXUTLA, PUEBLA.	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Urbanización	FAISMUN	36	36
9	PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE SIN NOMBRE ENTRE CALLE PRINCIPAL Y CALLE IGNACIO ZARAGOZA EN LA LOCALIDAD DE HUEHUEPIAXTLA, MUNICIPIO DE AXUTLA, PUEBLA.	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Urbanización	FAISMUN	300	300

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023.



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

No	Proyecto de Inversión	Alineación a la Planeación Municipal		Rubro de Atención	Fuente de Financiamiento	Beneficiarios	
		Eje	Línea de Acción			Directos	Indirectos
10	APORTACIÓN AL CERESO DE ACATLÁN.	EJE 4: Seguridad Pública	Programa 4.1 Trabajando por tu seguridad	Seguridad pública	FORTAMUN	1	1
11	PAGO DE ALUMBRADO PÚBLICO DEL MUNICIPIO DE AXUTLA.	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal / Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Alumbrado público	FORTAMUN	1	1
12	RENTA DE MAQUINARIA PESADA, PARA TRABAJOS DE CAPTACION DE AGUA PLUVIAL EN PREDIOS; PERTENECIENTES A LA LOCALIDAD DE TLAXIXINCA. MUNICIPIO DE AXUTLA, PUEBLA.	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal / Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Urbanización	FORTAMUN	1	1
13	REHABILITACIÓN Y MANTENIMIENTO DE DIFERENTES VIALIDADES EN LA CABECERA MUNICIPAL, MUNICIPIO DE AXUTLA, ESTADO DE PUEBLA	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana	Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad / Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal / Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	Urbanización	FORTAMUN	1	1

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXIUTLA
Clave: 12/03

No	Proyecto de Inversión	Alineación a la Planeación Municipal		Rubro de Atención	Fuente de Financiamiento	Beneficiarios	
		Eje	Línea de Acción			Directos	Indirectos
14	LA ADQUISICIÓN DE EQUIPAMIENTO PARA LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA MUNICIPAL	EJE 4: Seguridad Pública ¹	Programa 4.1 Trabajando por tu seguridad	Seguridad pública	FORTAMUN	4	4

Asimismo, se cuenta el seguimiento la atención a los objetivos del desarrollo sustentable, establecidos en la Agenda 2030², conforme a lo requerido por el formato³ de Diseño y Cumplimiento Final de los Programas Presupuestarios, implementado por la Auditoría Superior del Estado de Puebla conforme a lo establecido en el Artículo 54 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Puebla⁴

² Naciones Unidas (2018), La Agenda 2030 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible: una oportunidad para América Latina y el Caribe (LC/G.268 II-P/Rev.3), Santiago. Consultado en https://repositorio.cepal.org/bitstream/handle/11362/40155/24/S1801141_es.pdf

³ <https://www.auditoriapuebla.gob.mx/images/DESEMPEÑO/2021/Formatos%20para%20la%20elaboracion%20del%20Programa%20Presupuestario.XLSX>

⁴ <https://www.auditoriapuebla.gob.mx/images/transparencia/LEYES/2017/LEY%20DE%20RENDICION%20DE%20CUENTAS%20Y%20FISCALIZACION%20SUPERIOR.pdf>

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Asimismo, se cuenta el seguimiento la atención a los objetivos del desarrollo sustentable, establecidos en la Agenda 2030⁵, conforme a lo requerido por el formato⁶ de Diseño y Cumplimiento Final de los Programas Presupuestarios, implementado por la Auditoría Superior del Estado de Puebla conforme a lo establecido en el Artículo 54 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Puebla⁷

NO.	PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PLAN ESTATAL 2019- 2024		PLAN MUNICIPAL 2021-2024		AGENDA 2030	
		EJE O ESTRATEGIA TRANSVERSAL	EJE 5	EJE/NIVEL INMEDIATO INFERIOR (OBJETIVO O LÍNEA ESTRATÉGICA)	EJE/NIVEL INMEDIATO INFERIOR (OBJETIVO O LÍNEA ESTRATÉGICA)	METAS	
1	Gobierno Administración Pública	Eje 5 Transparencia, Participación Ciudadana y Combate a la Corrupción	Eje 5	EJE 1. Gobierno Honesto y Eficiente Programa 1.1 Eficiencia Gubernamental.		16. Promover sociedades pacíficas e inclusivas para el desarrollo sostenible, facilitar el acceso a la justicia para todos; y crear instituciones eficaces, responsables e inclusivas a todos los niveles.	
2	Seguridad Pública y Protección Civil	Eje 1. Justicia Social y Fortalecimiento del Estado de Derecho	Eje 1	EJE 4: Seguridad Pública Programa 4.1 Trabajando por tu seguridad.		11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles.	
3	Fomento Económico	Eje 3 Fortalecimiento del campo e impulso a la economía justa y social	Eje 3	EJE 2. Desarrollo Económico Incluyente y Sostenible Programa 2.1 Desarrollo Económico y Sustentable en el Municipio.		2. Poner fin al hambre, lograr la seguridad alimentaria y la mejora de la nutrición y promover la agricultura sostenible.	
4	Inversión Pública	Eje 2 Sostenibilidad Territorial y Desarrollo Integral	Eje 2	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad. Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y		9. Construir infraestructura resiliente, promover la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación.	

⁵ Naciones Unidas (2018), La Agenda 2030 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible: una oportunidad para América Latina y el Caribe (LC/G.2681-P/Rev.3), Santiago. Consultado en https://repositorio.cepal.org/bitstream/handle/11362/40155/24/S1801141_es.pdf

⁶ <https://www.auditoriapuebla.gob.mx/images/DESEMPEÑO/2021/Formatos%20para%20la%20elaboracion%20del%20Programa%20Presupuestario.xlsx>

⁷ <https://www.auditoriapuebla.gob.mx/images/transparencia/LEYES/2017/LEY%20DE%20RENDICION%20DE%20CUENTAS%20Y%20FISCALIZACION%20SUPERIOR.pdf>

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

NO. PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PLAN ESTATAL 2019-2024 EJE O ESTRATEGIA TRANSVERSAL	PLAN MUNICIPAL 2021-2024		AGENDA 2030 METAS
		EJE/NIVEL INMEDIATO INFERIOR (OBJETIVO O LINEA ESTRATÉGICA)		
5	Bienestar Social Eje 4 Desarrollo Integral Educación y Diversidad Cultural	de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondos de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal. EJE 3. Procuramos lo mejor para la Ciudadanía. Programa 3.1 Axutla con salud digna. Programa 3.2 Municipio con educación, conciencia e identidad.		5. Lograr la igualdad entre los géneros y el empoderamiento de todas las mujeres y niñas
6	Educación, Cultura y Deporte Eje 4 Desarrollo Integral Educación y Diversidad Cultural	EJE 3. Procuramos lo mejor para la Ciudadanía Programa 3.2 Municipio con educación, conciencia e identidad.		4. Garantizar una educación inclusiva, equitativa y de calidad y promover oportunidades de aprendizaje durante toda la vida para todos.

Se hace del conocimiento que el PMD 2021-2024, se encuentra en proceso de revisión y validación por parte de la Subsecretaría de Planeación y Finanzas del Gobierno del Estado de Puebla.

2. Verificar que los programas presupuestarios cumplan con lo establecido en la MML-MIR

Se identificaron para el ejercicio 2023, el municipio diseñó 6 programas presupuestarios iniciales, aprobados mediante sesión de cabildo de fecha 30 de Enero de 2023 y modificados mediante sesión de cabildo de fecha 13 de octubre de 2023 y 07 de febrero de 2024 cuales guardan congruencia con el diseño y construcción establecido en la MML-MIR, asimismo, se encuentran registrados en el Sistema Contable Gubernamental con las características siguientes:

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

8	Nombre	Elementos de la MML-MIR							Fuente de financiamiento
		Resumen Narrativo			Responsable de ejecución		Indicadores	Indicadores	
		Fin	Propósito	Componentes	Actividades	Indicadores			
1	Gobierno Administración Pública	1	1	5	13	7	03 Tesorería Municipal	RECURSOS FISCALES / PARTICIPACIONES	
2	Seguridad Pública y Protección Civil	1	1	1	12	3	05 Comandancia Municipal	FORTAMUN	
3	Fomento Económico	1	1	1	1	3	03 Tesorería Municipal	RECURSOS FISCALES/ FISM/FORTAMUN	
4	Inversión Pública	1	1	2	2	4	04 Obras Públicas	PARTICIPACIONES	
5	Bienestar Social	1	1	2	2	4	11 Servicios Públicos	FORTAMUN	
6	Educación, Cultura y Deporte	1	1	1	1	3	03 Tesorería Municipal	FORTAMUN	

Respecto a la MIR, este municipio construyó la ficha técnica de indicadores, la cual se presenta a continuación, donde se pueden observar los medios de verificación y supuestos, conforme a lo siguiente:

1. Programa Presupuestario		Gobierno Administración Pública		
Nivel	Descripción	Indicador	Medio de Verificación	Supuestos
Fin	Contribuir al Buen Gobierno en el Municipio de Axutla mediante el establecimiento de una administración eficiente	Porcentaje de programas de mejora administrativa operando en 2023	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo: 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

1. Programa Presupuestario		Gobierno Administración Pública		
Nivel	Descripción	Indicador	Medio de Verificación	Supuestos
Propósito	El Municipio de Axutla cuenta con mecanismos eficientes en materia de rendición de cuentas que privilegian la participación equitativa de hombres y mujeres	Porcentaje de población beneficiada con mecanismos eficientes en materia de rendición de cuentas que privilegian la participación equitativa de hombres y mujeres	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo: 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro.
Componente 1	Recaudación Incrementada	Porcentaje de acciones de fomento recaudatorio	Estados Financieros / Reportes Contables; Ac:a de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/Reporte responsable registro civil/Factura de compra de formas valoradas; Reporte de actividades de la Sindicatura Municipal / Expedientes / Escrituras; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/Reporte responsable registro civil/Factura de compra de formas valoradas	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo: 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro.
Componente 2	Fortalecimiento de las capacidades de servidores públicos operando	Porcentaje de acciones de fortalecimiento de capacidades de servidores públicos realizadas en 2023	Invitaciones / Correo electrónico / Constancias / Programa Anual de Capacitación; Programa Anual de Capacitación	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo: 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

1. Programa Presupuestario		Gobierno Administración Pública		
Nivel	Descripción	Indicador	Medio de Verificación	Supuestos
3	Optimización de recursos aplicada	Porcentaje de acciones de optimización de recursos aplicadas en 2023	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables y/o pólizas de gasto de servicios materiales, fotografías	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo: 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro.
4	Acciones de mejora administrativas desarrolladas	Porcentaje de acciones de mejora administrativas desarrolladas en 2023	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables y/o pólizas de gasto de servicios generales, fotografías (Evidencia de servicios contratados)	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo: 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro.
5	Adquisiciones de bienes muebles operando	Porcentaje de acciones de adquisición de bienes muebles operando en 2023	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables y/o pólizas de gasto de compra de bienes muebles	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo: 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

2. Programa Presupuestario		Seguridad Pública y Protección Civil			Supuestos
Nivel	Descripción	Indicador	Medio de Verificación		
Fin	Contribuir al mejoramiento de la prevención y combate a la delincuencia en el Municipio de Axutla mediante acciones de fortalecimiento de los sistemas en materia de Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinserción Social	Porcentaje de acciones de fortalecimiento de la Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinserción Social llevadas a cabo en 2023	Reportes de actividades responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno		Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro
Propósito	La población del municipio de Axutla cuenta con Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinserción Social	Porcentaje de personas beneficiadas con acciones en materia de Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinserción Social	Reportes de actividades responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno		Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro
Componente 2	Acciones de fortalecimiento de capacidades y profesionalización en materia de Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinserción Social realizadas	Porcentaje de acciones de fortalecimiento de capacidades y profesionalización en materia de Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinserción Social, con perspectiva de género	Pagos de nómina; Reportes de capacitación; Regidor de Gobernación y Dirección de Seguridad;		Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

3. Programa Presupuestario Fomento Económico					
Nivel	Descripción	Indicador	Medio de Verificación	Supuestos	
Fin	Contribuir al mejoramiento de las oportunidades sociales y económicas en el Municipio de Axutla mediante el fomento turístico y productivo que promueva la igualdad entre hombres y mujeres	Porcentaje de acciones de fomento turístico y productivo implementados que impactan en el desarrollo económico en el Municipio de Axutla	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo; Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro	
Propósito	La población del municipio de Axutla cuenta con acciones que promueven el fomento económico y turístico con perspectiva de género	Porcentaje de población que se beneficia con acciones de fomento económico y turismo con perspectiva de género	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo; Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro	
Componente 1	Acciones en materia de fomento al campo y productores implementada	Porcentaje de acciones en materia de fomento al campo y productores con enfoque de género	Reporte de actividades contable / Reporte de Contratos / Facturas de beneficiados / Relación de apoyos al campo	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo; Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro	

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

4. Programa Presupuestario		Inversión Pública		Supuestos	
Nivel	Descripción	Indicador	Medio de Verificación		
Fin	Contribuir a la disminución de las desigualdades sociales en el Municipio de Axutla mediante acciones de infraestructura social básica y de fortalecimiento municipal con enfoque de género.	Porcentaje de acciones de infraestructura social básica y de fortalecimiento municipal realizadas: con enfoque de género.	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto: de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro	
Propósito	El municipio de Axutla realiza acciones de infraestructura básica y de fortalecimiento municipal con igualdad de oportunidades entre hombres y mujeres.	Porcentaje de población beneficiada con acciones de infraestructura básica y de fortalecimiento municipal con enfoque de género.	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto: de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro	
Componente 1	Acciones de combate al rezago social con priorización de recursos FISM, con enfoque de género, implementadas	Porcentaje de Acciones de combate al rezago social con priorización de recursos FISM, con enfoque de género	Cédulas de obra / Reporte SRFT / Contrato / Reporte de la Facturas / Reporte de la Dirección de Obras	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto: de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro	
Componente 2	Acciones de fortalecimiento municipal, con priorización de recursos FORTAMUN, con enfoque de género, implementadas:	Porcentaje de Acciones de fortalecimiento municipal con priorización de recursos FORTAMUN, con enfoque de género	Cédulas de obra / Reporte SRFT / Contrato / Reporte de la Facturas / Reporte de la Dirección de Obras	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto: de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro	

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

5. Programa Presupuestario Bienestar Social				
Nivel	Descripción	Indicador	Medio de Verificación	Supuestos
Fin	Contribuir a la protección de inclusión en el Municipio de Axutla mediante acciones de inclusión social con enfoque de género	Porcentaje de acciones de inclusión social realizadas con enfoque de género	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro
Propósito	El municipio de Axutla realiza acciones de inclusión social con igualdad de oportunidades entre hombres y mujeres:	Porcentaje de población beneficiada con acciones de inclusión social con enfoque de género	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro
Componente 2	Atención a población vulnerable realizada	Porcentaje de acciones de atención a población vulnerable realizada	Reporte de actividades / Reporte contable / Facturas / Informe Sistema DIF Municipal	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro
Componente 3	Perspectiva de género en acciones de inclusión social realizada	Porcentaje de mujeres beneficiadas con acciones de inclusión social operando	Reporte de actividades de los ejecutores del programa donde señalen la atención a mujeres	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33, en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

6. Programa Presupuestario Educación, Cultura y Deporte				
Nivel	Descripción	Indicador	Medio de Verificación	Supuestos
Fin	Contribuir al desarrollo integral de los habitantes del Municipio de Axutla mediante acciones en materia educativa con enfoque de género	Porcentaje de acciones educativas en materia realizadas con enfoque de género	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33; en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro
Propósito	El municipio de Axutla realiza acciones en materia educativa con igualdad de oportunidades entre hombres y mujeres;	Porcentaje de población beneficiada con acciones en materia educativa con enfoque de género	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33; en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro
Componente 1	Acceso Educativo implementado	Porcentaje de acciones para el acceso educativo	Reporte de Regidor de Educación / Cédulas de obra / Póliza contable de apoyos	Actualización de las Reglas de Operación de los Fondos Federales para la Priorización de Recursos de Ramo 33; en caso de que el Programa considere el ejercicio del Ramo, Delimitación de ZAP, Actualizaciones del Presupuesto de Egresos, Ministraciones de Ramo 33 y Participaciones desfasadas de calendario, Contingencias por desastres naturales y otras, Conflictos sociales y Actualizaciones y recortes a nivel macro

Se observó que los 6 programas presupuestarios modificados y actualizados cuentan con los elementos establecidos en la MML-MIR, asimismo, cuentan con fichas técnicas de los indicadores de cada uno de los niveles del resumen narrativo lo que permitió identificar los medios de verificación y supuestos.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

3. Identificar la función y subfunción que atiende cada uno de los programas presupuestarios.

De acuerdo a los formatos establecidos por la Auditoría Superior del Estado de Puebla se observó que los 6 programas presupuestarios iniciales para el ejercicio 2023 y el registro presupuestal, programático y contable del Sistema Contable Gubernamental, cuentan con los elementos requeridos por el Clasificador Funcional del Gasto emitido por el CONAC, el cual es la base para el Estado Financiero Gasto por Categoría Programática, estado que armoniza a nivel contable la denominación de los programas presupuestarios:

No.	Programa Presupuestario	Registro Contable	Finalidad/Función/Subfunción	Gasto por Categoría Programática
1	Gobierno Administración Pública	01 GOBIERNO ADMINISTRACION PUBLICA	1. Gobierno 1.5. Asuntos financieros y hacendarios 1.5.2. Asuntos Hacendarios	Administrativos y de apoyo M Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia
2	Seguridad Pública y Protección Civil	02: SEGURIDAD PUBLICA Y PROTECCION CIVIL	1. Gobierno 1.7. Asuntos de orden público y de seguridad interior 1.7.3. Otros Asuntos de Orden Público y Seguridad	Específicos R. Específicos
3	Fomento Económico	03: FOMENTO ECONOMICO	3. Desarrollo económico 3.1. Asuntos económicos, comerciales y laborales en general 3.1.1. Asuntos Económicos y Comerciales en General	Promoción y Fomento F. Promoción y Fomento
4	Inversión Pública	04: INVERSION PUBLICA	2. Desarrollo social 2.2. Vivienda y servicios a la comunidad 2.2.2. Desarrollo Comunitario	Desempeño de las K. Proyectos de inversión
5	Bienestar Social	05: BIENESTAR SOCIAL	2. Desarrollo social 2.6. Protección social 2.6.8. Otros Grupos Vulnerables	Desempeño de las Funciones/ E. Prestación de Servicios Públicos

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

No.	Programa Presupuestario	Registro Contable	Finalidad/Función/Subfunción	Gasto por Categoría Programática
6	Educación, Cultura y Deporte	06: EDUCACION, CULTURA Y DEPORTE	2. Desarrollo social 2.5. Educación 2.5.1 Educación Básica	Desempeño de las Funciones E. Prestación de Servicios Públicos

Del análisis realizado, se observó que la finalidad, función y subfunción guardan congruencia con lo determinado en los programas presupuestarios modificados y los registros contables de acuerdo con la Clasificación Funcional del Gasto y la Categoría Programática emitido por CONAC.

4. Identificar los ejes, objetivos y líneas estratégicas del Plan de Desarrollo que atienden los programas presupuestarios

De acuerdo con los formatos establecidos por la Auditoría Superior del Estado de Puebla se observó que los 6 programas presupuestarios modificados para el ejercicio 2023 cuentan con la congruencia a los elementos de planeación tanto del Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024 (modificado) como del Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024, quedando de la manera siguiente:

NO. PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PLAN ESTATAL 2019-2024		PLAN MUNICIPAL 2021-2024		AGENDA 2030
	EJE O ESTRATEGIA TRANSVERSAL	EJE/NIVEL INMEDIATO INFERIOR (OBJETIVO O LINEA ESTRATEGICA)	EJE/NIVEL INMEDIATO INFERIOR (OBJETIVO O LINEA ESTRATEGICA)	METAS	
1	Eje 5 Transparencia, Participación Ciudadana y Combate a la Corrupción	EJE 1. Gobierno Honesto y Eficiente Programa 1.1 Eficiencia Gubernamental.	EJE 1. Gobierno Honesto y Eficiente Programa 1.1 Eficiencia Gubernamental.	16. Promover sociedades pacíficas e inclusivas para el desarrollo sostenible, facilitar el acceso a la justicia para todos y crear instituciones eficaces, responsables e inclusivas a todos los niveles.	
2	Eje 1. Justicia Social y Fortalecimiento del Estado de Derecho	EJE 4: Seguridad Pública Programa 4.1 Trabajando por tu seguridad.	EJE 4: Seguridad Pública Programa 4.1 Trabajando por tu seguridad.	11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles.	
3	Eje 3 Fortalecimiento del campo e impulso a la economía justa y social	EJE 2. Desarrollo Económico Inuyente y Sostenible Programa 2.1 Desarrollo Económico y Sustentable en el Municipio.	EJE 2. Desarrollo Económico Inuyente y Sostenible Programa 2.1 Desarrollo Económico y Sustentable en el Municipio.	2. Poner fin al hambre, lograr la seguridad alimentaria y la mejora de la nutrición y promover la agricultura sostenible.	

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

NO. PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PLAN ESTATAL 2019-2024		PLAN MUNICIPAL 2021-2024		AGENDA 2030	
	EJE O ESTRATEGIA TRANSVERSAL	EJE/NIVEL INMEDIATO INFERIOR (OBJETIVO O LINEA ESTRATÉGICA)	EJE/NIVEL INMEDIATO INFERIOR (OBJETIVO O LINEA ESTRATÉGICA)	METAS		
4	Inversión Pública	Eje 2 Sostenibilidad Territorial y Desarrollo Integral	EJE 5. Obras y Servicios Públicos con Participación Ciudadana Programa 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad./ Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal.	EJE 5.1 Servicios Públicos incluyentes y de calidad./ Programa 5.2 Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal./Programa 5.3 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal.	9. Construir infraestructura resiliente, promover la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación.	
5	Bienestar Social	Eje 4 Desarrollo Integral Educación y Diversidad Cultural	EJE 3. Procuramos lo mejor para la Ciudadanía. Programa 3.1 Axutla con salud digna. Programa 3.2 Municipio con educación, conciencia e identidad..	EJE 3. Procuramos lo mejor para la Ciudadanía. Programa 3.1 Axutla con salud digna. Programa 3.2 Municipio con educación, conciencia e identidad..	5. Lograr la igualdad entre los géneros y el empoderamiento de todas las mujeres y niñas	
6	Educación, Cultura y Deporte	Eje 4 Desarrollo Integral Educación y Diversidad Cultural	EJE 3. Procuramos lo mejor para la Ciudadanía Programa 3.2 Municipio con educación, conciencia e identidad.	EJE 3. Procuramos lo mejor para la Ciudadanía Programa 3.2 Municipio con educación, conciencia e identidad.	4. Garantizar una educación inclusiva, equitativa y de calidad y promover oportunidades de aprendizaje durante toda la vida para todos.	

Se observa que los 6 programas presupuestarios guardan congruencia y están alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024 y al Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024, ya que consideraron en la programación la planeación estratégica estatal y municipal.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

5. Identificar en el Sistema Contable Gubernamental el presupuesto de los programas presupuestarios

De acuerdo con el ciclo presupuestario, la programación debe reflejarse en la presupuestación y en el ejercicio de los recursos, por lo que se identificaron que los programas presupuestarios modificados 2023 se encuentran en los registros del Sistema Contable Gubernamental, a nivel presupuestal como programático, conforme al presupuesto aprobado de acuerdo con lo siguiente:

No.	Pp 2023	CF/IF	CP	Monto Programado					Monto Total	Monto Programado					Monto Total										
				Ff1	Ff2	Ff3	Ff4	Ff5		Ff1	Ff2	Ff3	Ff4	Ff5											
1	Gobierno Administración Pública	1. Gobierno/ 1.5 Asuntos financieros y hacendados	Administrativos y de apoyo/ M Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia	RECURSOS PROPIOS	PARTICIPACIONES	FISM	FORTAMUN	OTROS	\$595,000.00	\$8,205,400.00	\$1,000.00	\$1,000.00	\$0.00	\$8,802,400.00	RECURSOS PROPIOS	PARTICIPACIONES	FISM	FORTAMUN	OTROS	\$627,400.00	\$9,175,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,802,400.00

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

No.	Pp 2023	CF/IF	CP	Monto Programado					Monto Total	Monto Programado					Monto Total		
				F1	F2	F3	F4	F5		F1	F2	F3	F4	F5			
2	Segundad Pública y Protección Civil	1. Gobierno/ 1.7 Asuntos de orden público y de seguridad interior	Específicos/ R Específicos	RECURSOS PROPIOS	PARTICIPACIONES	FISM	FORTAMUN	OTROS		RECURSOS PROPIOS	PARTICIPACIONES	FISM	FORTAMUN	OTROS			
				\$0.00	\$80,000.00	\$0.00	\$126,000.00	\$0.00	\$206,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

No.	Pp 2023	CF/IF	CP	Monto Programado					Monto Total	Monto Programado					Monto Total											
				Ff1	Ff2	Ff3	Ff4	Ff5		Ff1	Ff2	Ff3	Ff4	Ff5												
3	Fomento Económico	3. Desarrollo económico/ 3.1 Asuntos económicos, comerciales y laborales en general	Promoción y Fomento/ F Promoción y Fomento	RECURSOS PROPIOS	PARTICIPACIONES	FISM	FORTAMUN	OTROS	\$120,000.00	\$200,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$320,000.00	RECURSOS PROPIOS	PARTICIPACIONES	FISM	FORTAMUN	OTROS	\$120,000.00	\$200,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$320,000.00

**Sistema de Evaluación de Desempeño
Seguimiento al Plan Anual de Evaluación
a los Programas Presupuestarios 2023**



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

No.	Pp 2023	CF/IF	CP	Monto Programado					Monto Total	Monto Programado					Monto Total	
				Ff1	Ff2	Ff3	Ff4	Ff5		Ff1	Ff2	Ff3	Ff4	Ff5		
6	Educación, Cultura y Deporte	2. Desarrollo social/ 2.5 Educación	Desempeño de las funciones/ E Prestación de Servicios Públicos	RECURSOS PROPIOS	PARTICIPACIONES	FISM	FORTAMUN	OTROS		RECURSOS PROPIOS	PARTICIPACIONES	FISM	FORTAMUN	OTROS		
				\$86,600.00	\$50,000.00	\$0.00	\$31,000.00	\$0.00		\$86,600.00	\$81,000.00	\$0.00	\$0.00			
TOTAL				\$851,600.00	\$8,685,400.00	\$6,101,000.00	\$933,000.00	\$22,000.00	\$16,593,000.00	\$884,000.00	\$8,812,000.00	\$6,100,000.00	\$775,000.00	\$22,000.00	\$16,593,000.00	
TOTAL				\$884,000.00	\$8,812,000.00	\$6,100,000.00	\$775,000.00	\$22,000.00	\$16,593,000.00	\$884,000.00	\$8,812,000.00	\$6,100,000.00	\$775,000.00	\$22,000.00	\$16,593,000.00	

Pp 2023= Programa Presupuestario 2023
CF/IF= Clasificación Funcional/Finalidad/Función
CP= Categoría Programática
Ff= Fuente de Financiamiento
RC= Registro Contable, Sistema Contable Gubernamental

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: **AXUTLA**
Clave: **12/03**

6. Identificar en qué Nivel del resumen narrativo de la MIR que integra los programas presupuestarios se atiende a la perspectiva de género

Con motivo de las políticas adoptadas por la Nación Mexicana derivadas de la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible el H. Ayuntamiento de AXUTLA, Puebla deberá sumarse a estas políticas internacionales centradas en la igualdad de género, las cuales posicionan como marco fundamental para el desarrollo sostenible -una base normativa- con todos los objetivos y metas de género transformados en aquellos de desarrollo sostenible, teniendo como objetivo el número 5, enfocado a **Lograr la igualdad entre los géneros y empoderar a todas las mujeres y las niñas**.

Por su parte, la Auditoría Superior del Estado, de acuerdo con lo establecido en el Artículo 31, fracción III, inciso c) de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Puebla, contempla como parte del objeto de la fiscalización superior, entre otros, el de verificar el cumplimiento de los objetivos contenidos en los planes, programas y subprogramas para comprobar que **se cumplieron los objetivos de los programas y las metas de gasto. Y aquellos que, en su caso, promuevan la igualdad entre mujeres y hombres**.

Es importante señalar, que los programas presupuestarios modificados 2023 contienen lenguaje inclusivo en todos los niveles de la Matriz de Indicadores de Resultado y se incluye en el programa de Bienestar Social un componente que atiende la perspectiva de género. Por lo que de esta forma en los programas presupuestarios modificados 2023 se observó que se diseñaron atendiendo a la perspectiva de género, de acuerdo con lo siguiente:

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Nombre de Programa Presupuestario:		Mujeres atendidas	100%
Bienestar Social			
Monto Programado		\$200,000.00	
Monto Devengado		\$72,565.05	
Evidencia			
Reportes de Actividades Sistema DIF Municipal			
Indicador en el que se considera la igualdad			
Nivel del objetivo en el que se considera la igualdad	Contribuir a la protección de inclusión en el Municipio de Axutla mediante acciones de inclusión social con enfoque de género		
Fin	Indicador de Fin	Porcentaje de acciones de inclusión social realizadas con enfoque de género	100%
Propósito	Indicador de Propósito	Porcentaje de población beneficiada con acciones de inclusión social con enfoque de género entre hombres y mujeres	100%
Componente	Indicador de Componente	Porcentaje de mujeres beneficiadas con acciones de inclusión social operando	100%
Actividad	Descripción de Actividad	Ejecutar 1 programa a favor del empoderamiento de las mujeres	100%
1	3		

7. Identificar en qué Nivel del resumen narrativo de la MIR que integra los programas presupuestarios se atiende al SIPINNA

Con la finalidad de que las administraciones municipales garanticen la Protección Integral de Niñas, Niños y Adolescentes en su programación y presupuestación y en sincronía con las políticas adoptadas por la Nación Mexicana derivadas de la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible el H. Ayuntamiento de AXUTLA, Puebla deberá sumarse a estas políticas internacionales, las cuales posicionan como marco fundamental para el desarrollo sostenible -una base normativa- con todos los objetivos y metas de género transformados en aquellos de desarrollo sostenible, teniendo como objetivo el número 3 enfocado a Garantizar una vida sana y promover el bienestar para todos en todas las edades.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Se informa que los datos reflejados son con base en los reportes del Sistema DIF Municipal, por lo que se tiene que tomar en consideración que reflejan las acciones y programas de atención a menores con los recursos transferidos del municipio a este y que no existe un presupuesto en específico para el SIPINNA, ya que las niñas, niños y adolescentes atendidos fue con base en la entrega de despendas, desayunos escolares modalidades fría y caliente, salud, atención psicológica y jurídica.

8. Dar seguimiento al ejercicio del presupuesto establecido en los programas presupuestarios

Para efectos de esta línea de evaluación se realizó una verificación del periodo del 1 enero al 31 de diciembre de 2023 de acuerdo con lo reflejado en los registros contables, presupuestarios en congruencia con lo determinado como monto inicial de los programas presupuestarios, a efecto de que este municipio lleve un seguimiento programático-presupuestal contable, de acuerdo con lo siguiente:

No.	Pp 2023/RC	CF/IF/F	CP	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	Monto ejercido			%
					PROGRAMADO	MODIFICADO	EJERCIDO	
1	Pp Gobierno Administración Pública	1. GOBIERNO/ 1.5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO/MAPOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	RECURSOS PROPIOS	\$627,400.00	\$627,400.00	\$686,695.42	109.45%
				PARTICIPACIONES	\$8,175,000.00	\$8,175,000.00	\$9,597,955.94	117.41%
			FISM	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%	
			FORTAMUN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%	
			OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%	
RC	GOBIERNO ADMINISTRACIÓN PÚBLICA			TOTAL	\$8,802,400.00	\$8,802,400.00	\$10,284,651.36	116.84%

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

No.	Pp 2023/RC	CF/F/F	CP	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	Monto ejercido			%
					PROGRAMADO	MODIFICADO	EJERCIDO	
2	Pp	1. GOBIERNO/ 1.7 ASUNTOS/ DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES/ R ESPECÍFICOS	RECURSOS PROPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
				PARTICIPACIONES	\$206,000.00	\$206,000.00	\$0.00	0.00%
	RC	SEGURIDAD PÚBLICA Y PROTECCIÓN CIVIL		FISM	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
				FORTAMUN	\$0.00	\$137,668.80	\$137,668.80	0.00%
				OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
TOTAL				\$206,000.00	\$343,668.80	\$137,668.80	66.83%	
3	Pp	3. DESARROLLO ECONÓMICO/ 3.1 ASUNTOS/ ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES/ F PROMOCION Y FOMENTO	RECURSOS PROPIOS	\$120,000.00	\$120,000.00	\$545.50	0.45%
				PARTICIPACIONES	\$200,000.00	\$200,000.00	\$0.00	0.00%
	RC	FOMENTO ECONÓMICO		FISM	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
				FORTAMUN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
				OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
TOTAL				\$320,000.00	\$320,000.00	\$545.50	0.17%	
4	Pp	2. DESARROLLO SOCIAL/ 2.2 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES/ K DE INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
				PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
	RC	INVERSIÓN PÚBLICA		FISM	\$6,100,000.00	\$7,797,274.00	\$7,797,274.00	127.82%
				FORTAMUN	\$775,000.00	\$719,182.72	\$685,446.40	88.44%
				OTROS	\$22,000.00	\$22,000.00	\$0.00	0.00%
TOTAL				\$6,897,000.00	\$8,538,456.72	\$8,482,720.40	122.99%	

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

No.	Pp 2023/RC	CF/F/F	CP	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	Monto ejercido			%
					PROGRAMADO	MODIFICADO	EJERCIDO	
5	Pp	Bienestar Social	2. DESARROLLO SOCIAL/ 2.6 PROTECCIÓN SOCIAL	RECURSOS PROPIOS	\$50,000.00	\$50,000.00	\$0.00	0.00%
				PARTICIPACIONES	\$150,000.00	\$150,000.00	\$72,565.05	48.38%
	RC	BIENESTAR SOCIAL		FISM	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
				FORTAMUN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
			OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%	
				TOTAL	\$200,000.00	\$200,000.00	\$72,565.05	36.28%
6	Pp	Educación, Cultura y Deporte	2. DESARROLLO SOCIAL/ 2.5 EDUCACIÓN	RECURSOS PROPIOS	\$86,600.00	\$86,600.00	\$0.00	0.00%
				PARTICIPACIONES	\$81,000.00	\$81,000.00	\$0.00	0.00%
	RC	EDUCACIÓN CULTURA Y DEPORTE		FISM	\$0.00	\$0.00	\$0.00	86.48%
				FORTAMUN	\$0.00	\$12,321.80	\$43,321.80	0.00%
			OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%	
				TOTAL	\$167,600.00	\$179,921.80	\$43,321.80	25.85%
			TOTAL	\$16,593,000.00	\$18,384,447.32	\$19,021,472.91	114.64%	

Al periodo que se reporta, se observa que se ejerció 114.64% del presupuesto, asimismo durante el ejercicio de los recursos de algunos programas tuvieron variaciones que reflejaron en incrementos y/o decrementos o en su caso saldo cero en el Sistema por lo que se adecuaron los programas presupuestarios modificados 2023, a fin de hacerlos susceptibles a evaluación, la cual guarda congruencia con el ejercicio de recursos.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

9. Dar seguimiento al avance de los indicadores de Fin y Propósito establecidos en los programas presupuestarios

De acuerdo con el cronograma del Plan Anual de Evaluación de los Programas Presupuestarios 2023, esta línea de evaluación se evalúa al final de ejercicio, ya que es la manera en la que se puede verificar el cumplimiento final de los indicadores estratégicos que corresponden a Fin y Propósito, los cuales reflejan los resultados siguientes.

1. Programa Presupuestario		Gobierno Administración Pública				Monto devengado		\$10,284,651.36		% de recursos devengados		116.84%	
Unidad Administrativa		03 Tesorería Municipal				Resultado		Hallazgo		Justificación		Criterio Específico	
Descripción de Nivel	Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento		Meta	Resultado	Evidencia de Verificación)	Hallazgo	Justificación	Criterio Específico	116.84%	
				V1	V2							%	%
Fin	Contribuir al Buen Gobierno en el Municipio de Axutla mediante el establecimiento de una administración eficiente	Porcentaje de programas de mejora administrativa operando en 2023	Eficacia	Estratégico	13	13	100%	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento de 100%	Se logró el cumplimiento del 100% de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bajo demanda	116.84%	116.84%
Propósito	El Municipio de Axutla cuenta con mecanismos eficientes en materia de rendición de cuentas que privilegian la participación equitativa de hombres y mujeres	Porcentaje de población beneficiada con mecanismos eficientes en materia de rendición de cuentas que privilegian la participación equitativa de hombres y mujeres	Eficacia	Estratégico	781	976	100%	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento de 100%	Se logró el cumplimiento del 100% de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bajo demanda	116.84%	116.84%

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

2. Programa Presupuestario		Seguridad Pública y Protección Civil					Monto devengado		\$137,668.80		% de recursos devengados		66.83%	
Unidad Administrativa		05 comandancia Municipal					Seguimiento		Evidencia (Medio de Verificación)		Hallazgo		Justificación	Criterio Específico
Descripción de Nivel		Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Meta Resultado		V1	V2	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe de Anual de Gobierno	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe de Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100%	Se logró el cumplimiento del 100%	Se logró el cumplimiento del 100%	Criterio Específico
Fin		Contribuir al mejoramiento de la prevención y combate a la delincuencia en el Municipio de Axutla mediante acciones de fortalecimiento de los sistemas en materia de Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinscripción Social	Indicador de acciones de fortalecimiento de la Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinscripción Social llevadas a cabo en 2023	Eficacia	Indicador	12	12	100%	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe de Anual de Gobierno	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe de Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bajo demanda
Propósito		La población del municipio de Axutla cuenta con Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinscripción Social	Personas beneficiadas con acciones en materia de Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinscripción Social	Eficacia	Indicador	781	976	781	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe de Anual de Gobierno	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe de Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100%	Se logró el cumplimiento del 100%	Se logró el cumplimiento del 100%	Bajo demanda

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Fomento Económico											
3. Programa Presupuestario		03 Tesorería Municipal			Monto devengado			\$545.50	% de recursos devengados	0.17%	
Unidad Administrativa		Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento		Meta Resultado	Evidencia (Medio de Verificación)	Hallazgo	Justificación	Criterio Específico
Descripción de Nivel						V1	V2				
Fin		Contribuir al mejoramiento de las oportunidades sociales y económicas en el Municipio de Axutla mediante implementados el fomento que impacten en el desarrollo turístico y económico en el Municipio de Axutla entre hombres y mujeres.				1	1	100%	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100% Se logró el cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio Bajo presupuesto de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	
Propósito		La población del municipio de Axutla cuenta con acciones que promueven el fomento económico y turismo con perspectiva de género	Eficacia	Estratégico	781	976	781	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100% Se logró el cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio Bajo presupuesto de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo		

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

4. Programa Presupuestario		Inversión Pública										
		04 Obras Públicas			Monto devengado			\$8,482,720.40		% de recursos devengados		122.99%
Unidad Administrativa		Indicador		Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento		Meta Resultado	Evidencia (Medio de Verificación)	Hallazgo	Justificación	Criterio Específico
Descripción de Nivel		V1	V2									
Fin		2	5	2	100%	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100%	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bejo demanda			
Propósito		781	976	781	100%	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100%	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bejo demanda			

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

5. Programa Presupuestario		Bienestar Social									
		11 Servicios Públicos			Monto devengado				\$72,565.05		% de recursos devengados
Descripción de Nivel	Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento		Meta Resultado	Evidencia (Medio de Verificación)	Hallazgo	Justificación	Criterio Específico	
				V1	V2						
Fin	Contribuir a la protección en el Municipio de Axutla mediante acciones de inclusión social con enfoque de género			2	5	2	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo			
Propósito	El municipio de Axutla realiza acciones de inclusión social con oportunidades entre hombres y mujeres	Eficacia	Estratégico	781	976	781	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo			

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Educación, Cultura y Deporte											
6. Programa Presupuestario		03 Tesorería Municipal			Monto devengado			\$43,321.80		25.85%	
		Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento V1	V2	Meta Resultado	Evidencia (Medio de Verificación)	Hallazgo		% de recursos devengados
Fin	Contribuir al desarrollo integral de los habitantes del Municipio de Axutla mediante acciones en materia educativa con enfoque de género	Porcentaje de acciones en materia educativa realizadas con enfoque de género			1	5	1	100%	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100% de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bejo demanda
	El municipio de Axutla realiza acciones en materia educativa con igualdad de oportunidades entre hombres y mujeres	Porcentaje de población beneficiada con acciones en materia educativa con enfoque de género	Eficacia	Estratégico	781	976	781	100%	Reportes de actividades de los responsables de ejecución del Programa e Informe Anual de Gobierno	Se logró el cumplimiento del 100% de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bejo demanda

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

1. Programa Presupuestario		Gobierno Administración Pública				Monto devengado		\$10,284,651.36		% de recursos devengados		116.84%
Unidad Administrativa		03 Tesorería Municipal				Seguimiento		Evidencia (Medio de Verificación)		Hallazgo		Criterio Específico
Descripción de Nivel		Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	V1	V2	Meta	Resultado				
Componente 2		Fortalecimiento de las capacidades de los servidores públicos operando	Eficacia	Gestión	2	13	2	100%	Invitaciones / Correo electrónico / Constancias / Programa Anual de Capacitación; Programa Anual de Capacitación	Se logró el cumplimiento del 100%	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bajo demanda
Componente 3		Optimización de recursos aplicada	Eficacia	Gestión	4	13	4	100%	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables y/o pólizas de gasto de servicios materiales, fotografías	Se logró el cumplimiento del 100%	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bajo demanda
Componente 4		Acciones de mejora administrativas desarrolladas	Eficacia	Gestión	5	13	5	100%	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables y/o pólizas de gasto de servicios generales, fotografías (Evidencia de servicios contratados)	Se logró el cumplimiento del 100%	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bajo demanda

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

1. Programa Presupuestario Gobierno Administración Pública											
Unidad Administrativa		03 Tesorería Municipal			Monto devengado			\$10,284,651.36		% de recursos devengados	16.84%
Descripción de Nivel	Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento		Meta Resultado	Hallazgo	Evidencia (Medio de Verificación)	Justificación	Criterio Específico	
				V1	V2						
Componente 5	Adquisiciones de muebles operando	Eficacia	Gestión	1	13	100%	Se logró el cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables y/o pólizas de gasto de compra de bienes muebles	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bajo demanda	

2. Programa Presupuestario Seguridad Pública y Protección Civil											
Unidad Administrativa		05 Comandancia Municipal			Monto devengado			\$137,668.80		% de recursos devengados	66.83%
Descripción de Nivel	Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento		Meta Resultado	Hallazgo	Evidencia (Medio de Verificación)	Justificación	Criterio Específico	
				V1	V2						
Componente 2	Acciones de fortalecimiento de capacidades y profesionalización en materia de Seguridad Pública Municipal, Protección Civil, Vialidad y Reinsersión Social realizadas	Eficacia	Gestión	12	12	100%	Se logró el cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Pagos de nómina; Reportes de capacitación del Regidor de Gobernación y Dirección de Seguridad;	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bajo demanda	

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Fomento Económico										
3. Programa Presupuestario	03 Tesorería Municipal			Monto devengado			\$545.40		% de recursos devengados	0.17%
	Unidad Administrativa	Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento V1	V2	Meta Resultado	Evidencia (Medio de Verificación)		
Componente 1	Acciones de materia al fomento y productores implementada	Porcentaje de acciones en materia al fomento y productores con enfoque de género	Eficacia	Gestión	1	1	100%	Reporte de actividades / Reporte contable / Contratos / Facturas /relación de beneficiados/ Relación de apoyos al campo	Se logró el cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al Bajo ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	

Inversión Pública										
4. Programa Presupuestario	04 Obras Públicas			Monto devengado			\$8,482,720.40		% de recursos devengados	122.99%
	Unidad Administrativa	Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento V1	V2	Meta Resultado	Evidencia (Medio de Verificación)		
Componente 1	Acciones de combate al rezago social con prioridad de recursos FISM, con enfoque de género, implementadas	Porcentaje de Acciones de combate al rezago social con prioridad de recursos FISM, con enfoque de género	Eficacia	Gestión	1	2	100%	Cédulas de obra / Reporte SRFT / Contrato / Facturas / Reporte de Dirección de Obras	Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

4. Programa Presupuestario		Inversión Pública										% de recursos devengados	122.99%	Criterio Específico		
		04 Obras Públicas		Monto devengado		Evidencia (Medio de Verificación)		Hallazgo								
		Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento V1	V2	Meta Resultado									
Componente 2	Acciones de fortalecimiento municipal	Porcentaje de acciones de fortalecimiento municipal	Eficacia	Gestión	1	2	100%								Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	
	priorización de recursos FORTAMUN, con enfoque de género, implementadas	priorización de recursos FORTAMUN, con enfoque de género														

5. Programa Presupuestario		Bienestar Social										% de recursos devengados	36.28%	Criterio Específico		
		11 Servicios Públicos		Monto devengado		Evidencia (Medio de Verificación)		Hallazgo								
		Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento V1	V2	Meta Resultado									
Componente 2	Atención a población vulnerable realizada	Porcentaje de acciones de atención a población vulnerable realizada	Eficacia	Gestión	1	2	100%								Se logró el cumplimiento del 100% toda vez que con motivo del seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: **AXUTLA**
Clave: 12/03

Bienestar Social										
5. Programa Presupuestario		11 Servicios Públicos				Monto devengado		\$72,565.05		36.28%
Descripción de Nivel	Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento		Meta Resultado	Hallazgo	Evidencia (Medio de Verificación)	Justificación	Criterio Específico
				V1	V2					
Componente 3	Perspectiva de género en acciones de inclusión social realizada	Porcentaje de beneficiadas con acciones de inclusión social operando	Gestión	1	2	100%	Se logró el cumplimiento del 100% de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Reporte de actividades de los ejecutores del programa donde señalen la atención a mujeres	Se logró el cumplimiento del 100% de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bajo demanda

Educación, Cultura y Deporte										
6. Programa Presupuestario		03 Tesorería Municipal				Monto devengado		\$43,321.80		25.85%
Descripción de Nivel	Indicador	Dimensión	Tipo de Indicador	Seguimiento		Meta Resultado	Hallazgo	Evidencia (Medio de Verificación)	Justificación	Criterio Específico
				V1	V2					
Componente 1	Acceso Educativo implementado	Porcentaje de acciones para acceso educativo	Gestión	1	1	100%	Se logró el cumplimiento del 100% de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Reporte de Regidor Educación / Cédulas de obra / Poliza contable de apoyos	Se logró el cumplimiento del 100% de los programas presupuestarios y al correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos se llevaron a cabo las adecuaciones a los programas presupuestarios, mismas que fueron aprobadas por cabildo	Bajo demanda

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Derivado del seguimiento realizado al ejercicio 2023, se recomienda que este municipio atienda a su programación a efecto de cumplir con lo programado, en este sentido, la administración del municipio gestión 2021-2024 con respecto al ejercicio de los recursos y cumplimiento de las metas, estableció sistema de seguimiento y evaluación por lo que muestran avances y la intención de esta evaluación es presentar el panorama general en el que se recibe la administración considerando el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.

11. Dar seguimiento al avance de las actividades establecidas en los programas presupuestarios
Respecto al seguimiento de las actividades se observó lo siguiente, con base en el seguimiento al Plan Anual de Trabajo de las Unidades Administrativas y los reportes de actividades, incluyendo al H. Cabildo:

Gobierno Administración Pública		Monto devengado		\$10,284,651.36	% de recursos devengados	116.84%	
No.	Actividades	03 Tesorería Municipal		Evidencia (Medio de Verificación)	Hallazgo	Justificación	Criterio Específico
		Seguimiento Programado	Realizado				
Componente 1							
Actividades							
1	Dar 12 Seguimientos Mensuales al Programa de Fomento Recaudatorio, 12 incluyendo los registros contables	12	100%	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/Reporte responsable registro civil/Factura de compra de formas valoradas; Reporte de actividades de la Sindicatura Municipal / Expedientes / Escrituras; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/Reporte responsable registro civil/Factura de compra de formas valoradas	Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

1. Programa Presupuestario		Gobierno Administración Pública				Hallazgo	Justificación	Criterio Específico
		03 Tesorería Municipal	Monto devengado	% de recursos devengados	116.84%			
No.	Actividades	Seguimiento Programado	Realizado	Avance del Periodo	Evidencia (Medio de Verificación)			
Componente 2								
Fortalecimiento de las capacidades de los servidores públicos operando								
1	Llevar a cabo 2 seguimientos mensuales al pago de los sueldos de los servidores públicos	24	24	100%	Invitaciones / Correo electrónico / Constancias / Programa Anual de Capacitación	Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	Bajo demanda
2	Llevar 1 seguimiento mensual del pago de prestaciones diversas autorizadas a los servidores públicos	12	12	100%	Invitaciones / Correo electrónico; Programa Anual de Capacitación	Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	Bajo demanda
Componente 3								
Optimización de recursos aplicada								
1	Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales y suministros de oficina	12	12	100%	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables y/o pólizas de gasto de servicios materiales, fotografías	Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	Bajo demanda
2	Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales de limpieza	12	12	100%	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables y/o pólizas de gasto de servicios materiales, fotografías	Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	Bajo demanda

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

1. Programa Presupuestario		Gobierno Administración Pública				Hallazgo	Justificación	Criterio Específico
		03 Tesorería Municipal		Monto devengado				
No.	Actividades	Seguimiento Programado	Realizado	Avance del Periodo	Evidencia (Medio de Verificación)			
		\$10,284,651.36		% de recursos devengados		116.84%		
3	Llevar mensual de las requisiciones de combustibles	12	12	100%		Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	Bajo demanda
4	Llevar mensual de las requisiciones materiales y suministros diversos	12	12	100%		Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	Bajo demanda
Componente 4								
Acciones de mejora administrativas desarrolladas								
Actividades								
1	Llevar 1 seguimiento mensual de la Contratación de Despacho de Auditoría Externa	12	12	100%		Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	Bajo demanda
2	Llevar 1 seguimiento trimestral del seguimiento y Evaluación a los 4 Programas Presupuestarios	4	4	100%	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables y/o pólizas de gasto de servicios generales; fotografías (Evidencia de servicios contratados)	Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	Bajo demanda
4	Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de telefonía	12	12	100%		Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los	Bajo demanda

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

Gobierno Administración Pública										
1. Programa Presupuestario		03 Tesorería Municipal			Monto devengado		\$10,284,651.36			% de recursos devengados
Unidad Administrativa:		Seguimiento			Evidencia		(Medio de Verificación)			116.84%
No.	Actividades	Programado	Realizado	Avance del Periodo						Criterio Específico
5	Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de energía eléctrica	12	12	100%						Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.
6	Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de internet	12	12	100%						Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.
Componente 5										
Actividades										
1	Llevar a cabo 12 seguimientos a la adquisición de diversos bienes muebles para municipio	12	12	100%	Estados Financieros / Reportes Contables; Acta de cabildo/Estados Financieros / Reportes Contables y/o pólizas de gasto de compra de bienes muebles					Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

2. Programa Presupuestario		Seguridad Pública y Protección Civil				66.83%
Unidad Administrativa:		05 Comandancia Municipal		Monto devengado	\$137,668.80	% de recursos devengados
No.	Actividades	Seguimiento	Avance del	Evidencia	Hallazgo	Justificación
		Programado	Realizado	Periodo		
Componente 2						
Actividades						
4	Llevar a cabo 12 seguimientos a las acciones de equipamiento a los elementos de seguridad pública	12	12	100%	Se logró el cumplimiento de 100% de Gobernación y Dirección de Seguridad;	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.
Bajo demanda						

3. Programa Presupuestario		Fomento Económico				0.17%
Unidad Administrativa:		03 Tesorería Municipal		Monto devengado	\$545.50	% de recursos devengados
No.	Actividades	Seguimiento	Avance del	Evidencia	Hallazgo	Justificación
		Programado	Realizado	Periodo		
Componente 1						
Actividades						
1	Llevar a cabo 12 seguimientos de gestiones para apoyo al campo, tecnificación y productores	12	12	100%	Se logró el cumplimiento del 100% de la relación de beneficiados / Facturas de apoyos al campo	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

4. Programa Presupuestario		Inversión Pública				122.99%
Unidad Administrativa:		04 Obras Publicas		Monto devengado	\$8,482,720.40	% de recursos devengados
No.	Actividades	Seguimiento	Avance del Periodo	Evidencia	Hallazgo	Criterio Especifico
		Programado	Realizado	(Medio de Verificación)		
Componente 1						
Actividades						
1	Ejecutar 1 programa de obras en materia de infraestructura básica con recursos Fism	1	1	100%	Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.
Componente 2						
Actividades						
2	Ejecutar 1 programa de obras y/o acciones en materia de infraestructura básica con recursos FORTAMUN	1	1	100%	Se logró el cumplimiento del 100%	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.

5. Programa Presupuestario		Bienestar Social				36.28%
Unidad Administrativa:		11 Servicios Públicos		Monto devengado	\$72,565.05	% de recursos devengados
No.	Actividades	Seguimiento	Avance del Periodo	Evidencia	Hallazgo	Criterio Especifico
		Programado	Realizado	(Medio de Verificación)		
Componente 2						
Actividades						
Atención a población vulnerable realizada						
2	Ejecutar 1 programa de apoyos a personas o instituciones en situación de vulnerabilidad	1	1	100%	Reporte de actividades / Reporte contable / Facturas / Informe Sistema DIF Municipal	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024
Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

5. Programa Presupuestario		11 Servicios Públicos			Bienestar Social		Criterio Específico
Unidad Administrativa:		Seguimiento	Avance del Periodo	Monto devengado Evidencia	\$72,565.05	% de recursos devengados	
No.	Actividades	Programado	Realizado	(Medio de Verificación)	Hallazgo	Justificación	
Componente 3							
Actividades							
Perspectiva de género en acciones de inclusión social realizada							
1	Ejecutar 1 programa a favor del empoderamiento de las mujeres	1	1	100%	Reporte de actividades de los Se ejecutores del programa donde señalen la atención a mujeres 100%	Se logró el cumplimiento del Programa Presupuestario 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.

6. Programa Presupuestario		03 Tesorería Municipal			Educación, Cultura y Deporte		Criterio Específico
Unidad Administrativa:		Seguimiento	Avance del Periodo	Monto devengado Evidencia	\$43,321.80	% de recursos devengados	
No.	Actividades	Programado	Realizado	(Medio de Verificación)	Hallazgo	Justificación	
Componente 1							
Actividades							
Acceso Educativo implementado							
1	Ejecutar 1 programa de apoyos a las instituciones educativas del municipio	1	1	100%	Reporte de Regidor de Educación / Cédulas de obra / Póliza contable de apoyos	Se logró el cumplimiento del Programa Presupuestario 2023 derivado del ejercicio presupuestal.	Se cumplieron las actividades conforme a lo establecido en las actualizaciones a los Programas Presupuestarios 2023 derivado del ejercicio presupuestal.

12. Verificar el cumplimiento final de los indicadores contenidos en los programas presupuestarios
Los indicadores contenidos en los programas presupuestarios 2023, de los niveles de Fin, Propósito, Componentes presentan un nivel de cumplimiento razonable, considerando que se tuvieron que realizar modificaciones y actualizaciones a estos a efecto de que guardaran congruencia con el ejercicio de los recursos, lo anterior conforme al seguimiento de las líneas de evaluación presentadas en los numerales antecesores.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024

Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

13. Verificar el ejercicio final del presupuesto asignado en los programas presupuestario en congruencia con el Sistema Contable

El ejercicio de recursos presentó variaciones consistentes en lo siguiente:

Programa Presupuestario	Registro Contable	Presupuesto Inicial Aprobado	Incremento o Reducción	Presupuesto Modificado	Monto Devengado	%
Gobierno Pública	Administración 01 GOBIERNO ADMINISTRACION PUBLICA	\$8,802,400.00	\$0.00	\$8,802,400.00	\$10,284,651.36	116.84%
Seguridad Pública y Protección Civil	02 SEGURIDAD PUBLICA PROTECCION CIVIL	\$206,000.00	-\$137,668.80	\$343,668.80	\$0.00	66.83%
Fomento Económico	03 FOMENTO ECONOMICO	\$320,000.00	\$0.00	\$320,000.00	\$0.00	0.17%
Inversión Pública	04 INVERSION PUBLICA	\$6,897,000.00	-\$1,641,456.72	\$8,538,456.72	\$8,482,720.40	122.99%
Bienestar Social	05 BIENESTAR SOCIAL	\$200,000.00	\$0.00	\$200,000.00	\$0.00	36.28%
Educación, Cultura y Deporte	06 EDUCACION, CULTURA Y DEPORTE	\$167,600.00	-\$12,321.80	\$179,921.80	\$0.00	25.85%
TOTAL		\$16,593,000.00	-\$1,791,447.32	\$18,384,447.32	\$19,021,472.91	114.64%

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024

Entidad Fiscalizada: **AXUTLA**
Clave: 12/03



14. Verificar que en el cumplimiento final de los programas presupuestarios se atendió la perspectiva de género

Aun cuando el ejercicio 2023, los programas presupuestarios presentaron modificaciones previeron en la sintaxis perspectiva de género y en el programa de Bienestar Social un componente denominado Perspectiva de género en acciones de inclusión social realizada para promover la igualdad entre hombres y mujeres, consistente en un promedio de mujeres atendidas.

15. Dar seguimiento de manera anual al cumplimiento de metas e indicadores del Plan Municipal de Desarrollo, vinculados con los Programas Presupuestarios ejecutados en el ejercicio correspondiente

Se verificó una vez concluido el ejercicio fiscal y con el cumplimiento final, relacionando los indicadores estratégicos (Fin, Propósito y Componente de perspectiva de género) de cada programa presupuestario 2023, contenido en el cumplimiento final, contra los indicadores establecidos en el Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024, aplicables al ejercicio 2023.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024

Entidad Fiscalizada: **AXUTLA**
Clave: **12/03**

En este sentido, la evaluación al Plan de Desarrollo se presentó mediante el seguimiento al cumplimiento de los programas presupuestarios resumidos en la línea de evaluación 1. Verificar que en el Plan Municipal de Desarrollo estén identificados mecanismos de Evaluación, del presente informe.

RESULTADO

Con motivo del seguimiento al cumplimiento del Plan Anual de Evaluación de los Programas Presupuestarios 2023, se tiene que se refleja un desempeño **razonable** por el ejercicio 2023, tomando como base las modificaciones y actualizaciones a los programas presupuestarios.

Es importante indicar que los parámetros cualitativos del presente reporte se establecen de la manera siguiente:

Óptimo	Resultado cualitativo, que refleja un resultado con niveles del 96% al 100%
Razonable	Resultado cualitativo, que refleja un resultado con niveles del 80% al 95.99%
Crítico	Resultado cualitativo, que refleja un resultado con niveles del 0% al 79.99%

Es importante tomar en consideración que el municipio modificó y adecuó los programas presupuestarios 2023 para que guardaran congruencia con el ejercicio de los recursos.

Con lo cual, se observa que el municipio deberá mejorar sus mecanismos de control interno a efecto de que se logre el cumplimiento de las metas de los indicadores y actividades de los programas presupuestarios, lo más apegado a su programación-presupuestación.

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024

Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

RECOMENDACIONES

La relevancia de todo ejercicio de seguimiento y evaluación es contar con elementos que permitan la optimización de recursos y la toma de decisiones oportunas y en este sentido, la presente evaluación establece acciones susceptibles de mejora redactadas a manera de recomendación para que sean consideradas y se contribuya con la Gestión Pública para Resultados, por lo que a continuación se establecen las siguientes recomendaciones.

- Se recomienda que el municipio de AXUTLA en el ejercicio de los recursos se apegue a lo establecido en la planeación, programación y presupuestación.
- A nivel planeación estratégica, se recomienda que se verifiquen las acciones prioritarias que permitieron atender y en su caso mitigar el rezago social y el fortalecimiento municipal que permitan hacer una valoración del cumplimiento al Plan Municipal de Desarrollo.
- Se recomienda que las acciones encaminadas a dar cumplimiento a los programas presupuestarios guarden congruencia con la planeación, programación y presupuestación y en caso de realizar modificaciones a los programas presupuestarios, estas se apeguen a lineamientos y criterios que deberán ser autorizados por el Cabildo, además de atender en sus rediseños a la Metodología de Marco Lógico y Matriz de Indicadores de Resultado MML-MIR y a lo establecido en los Lineamientos Generales de Diseño, Modificación y Eliminación de los Programas Presupuestarios del Municipio de AXUTLA, gestión 2021-2024.
- Se recomienda que exista la identificación de los instrumentos metodológicos de construcción y diseño de los programas presupuestarios alineados a lo establecido en la MML-MIR, mismos que sirvan de base para los planes de trabajo y reportes de las unidades administrativas relacionadas de manera directa con el cumplimiento de los programas presupuestarios.
- De igual manera, se recomienda continuar con el seguimiento presupuestal contable con el cumplimiento de las metas, actividades e indicadores de los programas presupuestarios y en caso, de que existan inconsistencias entre el registro presupuestal contable y las actividades y componentes determinados en cada programa se realicen mesas de trabajo con las

Sistema de Evaluación de Desempeño Seguimiento al Plan Anual de Evaluación a los Programas Presupuestarios 2023



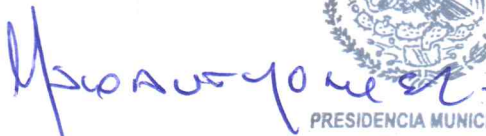



Cuarto trimestre e informe final 2023:
1 de enero al 31 de diciembre de 2023
07 de febrero de 2024

Entidad Fiscalizada: AXUTLA
Clave: 12/03

unidades administrativas ejecutoras del gasto y el área de Tesorería para que se realice el registro adecuado o en su caso realizar las adecuaciones a los programas presupuestarios.

- Asimismo, se recomienda dar seguimiento a los niveles del resumen narrativo donde se encuentran criterios que atiendan a la perspectiva de género a efecto de conocer el grado de cumplimiento de sus indicadores o metas e identificar la evidencia que sustente los resultados obtenidos.
- A nivel ejecución de recursos se recomienda identificar el ejercicio de los recursos a través de los programas presupuestarios y su congruencia con el sistema contable y realizar las modificaciones a los programas presupuestarios a efecto de que estos guarden congruencia con la programación y el ejercicio de recursos.

Elaboró	Para su conocimiento
  CONTRALORÍA MUNICIPAL AXUTLA, PUEBLA 2021-2024	  PRESIDENCIA MUNICIPAL AXUTLA, PUEBLA
KENIA ARANDI MARTÍNEZ FLORES CONTRALORA MUNICIPAL	MARCO ANTONIO MONGE ZÚÑIGA PRESIDENTE MUNICIPAL