



**CHIAPAS**  
GOBIERNO DEL ESTADO

# *Lineamientos*

*para la programación y elaboración del  
Presupuesto de Egresos*

# *2023*

## **Capítulo IV**

**Presupuesto basado en Resultados y Sistema de  
Evaluación del Desempeño**

**CHIAPAS**  
*de Corazón*



## **I. Gestión para Resultados (GpR)**

*La formulación del Presupuesto de Egresos desde el enfoque integral de la Gestión para Resultados (GpR) facilita a las dependencias, entidades y órganos ejecutores la dirección efectiva e integrada de su proceso de creación de valor público y bienestar; esto con el fin de optimizar la intervención pública asegurando la máxima eficacia, eficiencia y efectividad de su desempeño, la consecución de los objetivos del gobierno y la mejora continua de la información presupuestaria.*

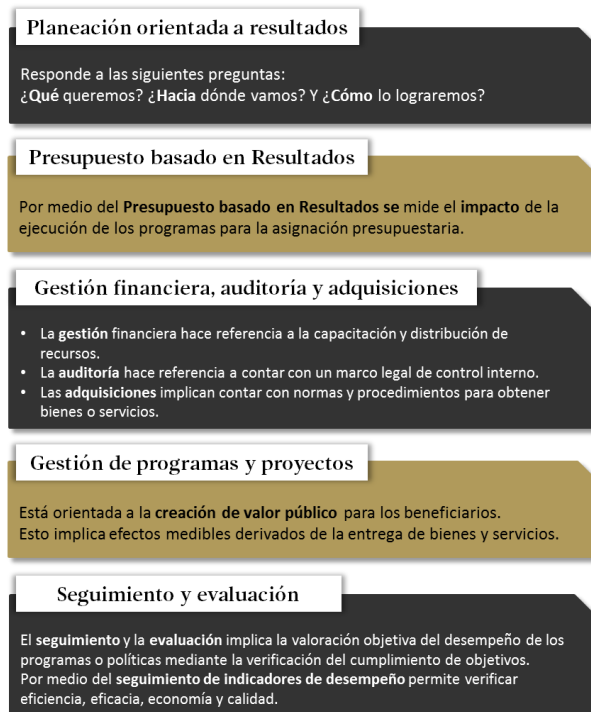
*Mediante la GpR se conduce el presupuesto al logro de objetivos y políticas públicas contenidas en el plan de gobierno, así como de los objetivos y metas de la contribución que corresponde a cada organismo público, por tanto, mediante este enfoque se da respuesta a las siguientes interrogantes ¿Cómo se hace?, ¿Para qué se hace?, ¿Qué se logra? Y sobre todo ¿Cuál es el impacto en el bienestar de la sociedad?.*

*Generar valor público implica que en los programas y proyectos se tomen en cuenta las verdaderas necesidades de la población para que los bienes y servicios que se otorguen den respuestas efectivas útiles en los resultados previamente planeados; es decir, el valor público se crea cuando se ofrecen a los ciudadanos mejoras en su bienestar social, y oportunidades para acceder a un esquema de vida con condiciones dignas. Desde este punto de vista, la GpR no es solamente un enfoque o una metodología, sino una transformación que busca poner al ciudadano en el centro de las decisiones.*

*Bajo este modelo de cambio, es posible identificar los principales pilares que sustentan la GpR y examinar los elementos indispensables para que el proceso de creación de bienestar se sustente, principalmente en los aspectos para su logro, el impacto a obtener, los procesos para la obtención de los servicios con valor público, así como de esquemas de monitoreo, seguimiento y evaluación que conlleven al éxito del programa o proyecto que se derive de un recurso público.*

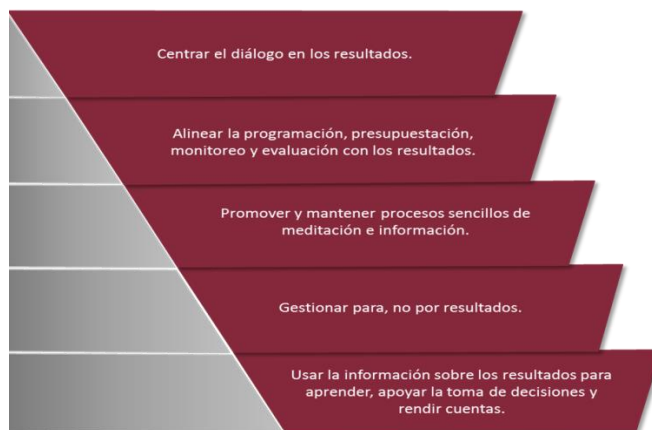


**Figura 1. Pilares de la Gestión para Resultados.**



Así también la GpR fundamenta su marco de actuación en cinco principios fundamentales que deben observarse a fin de dar mayor claridad al marco de actuación principalmente durante el proceso de ejecución de un programa o proyecto, siendo los siguientes.

**Figura 2. Principios de la Gestión para Resultados (GpR).**

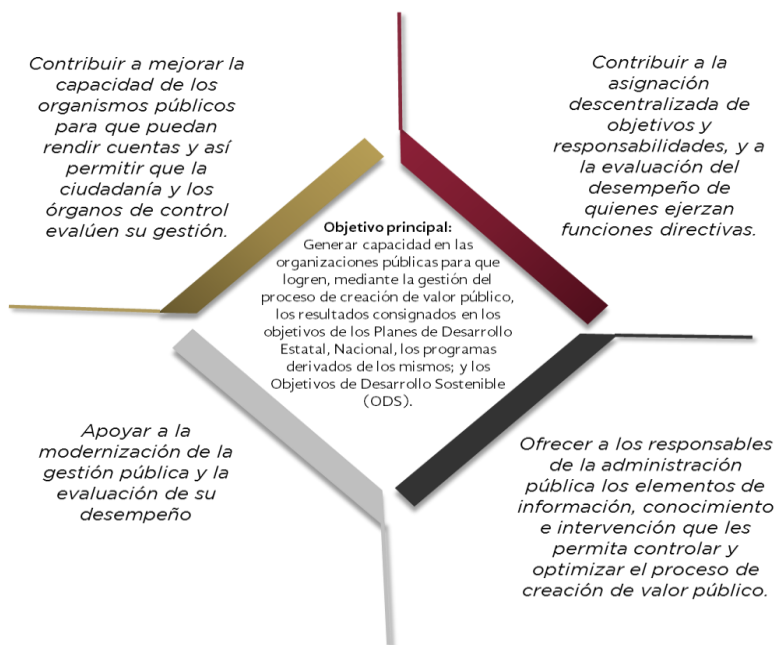




1. **Centrar el diálogo en los resultados.** Este principio sugiere que la toma de decisiones se mantenga siempre con base en los objetivos y **resultados** planteados en todas las etapas del ciclo presupuestario.
2. **Alinear la programación, presupuestación, monitoreo y evaluación con los resultados.** Que los elementos se diseñen y alineen dinámicamente para apoyar el logro de **resultados**.
3. **Promover y mantener procesos sencillos de medición e información.** Que los sistemas de información y de indicadores se oriente a **resultados**, que sean factibles y fáciles de recopilar, comparar, oportunos, medibles y sencillos de interpretar.
4. **Gestión para, no por Resultados.** Implica concentrarse en los **resultados** y efectos deseados y no solamente en los insumos y procesos requeridos.
5. **Usar la información sobre los resultados para aprender, apoyar la toma de decisiones y rendir cuentas.** Que la información y experiencia adquirida se utilicen en la **toma de decisiones** para el **mejoramiento continuo** y **rendición de cuentas**.

El modelo de GpR plantea un objetivo general y cuatro objetivos específicos para la creación del valor público, los cuales son los siguientes:

**Figura 3.** Objetivos de la Gestión para Resultados (GpR).





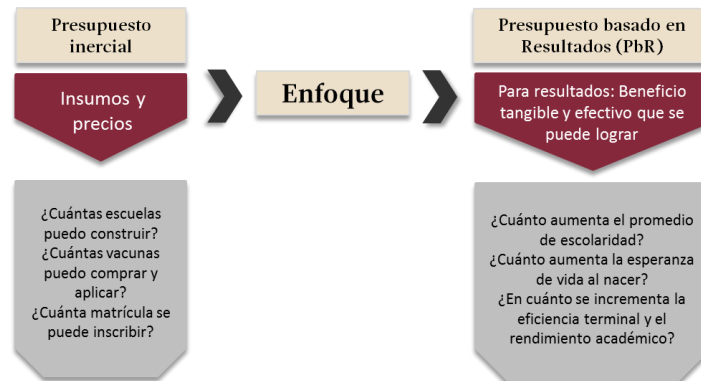
*Para la implementación de la GpR los organismos ejecutores deben apoyarse en mecanismos y herramientas orientadas a fortalecer la gestión pública, siendo entre otros un instrumento esencial la técnica del Presupuesto basado en Resultados (PbR), que propone herramientas prácticas como la Metodología del Marco Lógico (MML), del cual se obtiene como insumo final la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR).*

## **II. Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño**

*El Gobierno del Estado tiene el compromiso de velar por los intereses y demandas de la ciudadanía, y para ello se apoya en herramientas y estrategias que coadyuvan a mejorar los procesos de la gestión pública, para lo cual propone técnicas para pasar de un modo tradicional a un enfoque por resultados, de tal forma que incidan en la solución o mejora que demanda la intervención pública, principalmente en la mejora del bienestar de la población, mediante la ejecución de los programas y proyectos.*

*En otras palabras, la técnica del presupuesto basado en Resultados (PbR) busca medir el volumen y la calidad de los bienes y servicios públicos mediante la asignación de recursos a aquellos programas que sean pertinentes y estratégicos, así como el impacto que éstos generan en la sociedad.*

*Además permite obtener información adicional sobre, quién produce los bienes públicos, cuántos y que bienes se producen, qué resultados se pretende lograr con esos bienes y cuánto cuesta lograr dichos resultados, en este sentido, el PbR promueve el cambio de percepción de un presupuesto incrementalista a un presupuesto enfocado en los resultados, cuantificables, medibles, así como en el impacto y/o beneficio que éstos generan en la sociedad.*

**Figura 4.** Ejemplo de Presupuesto Inercial vs PbR.

*La integración de la información cualitativa bajo el enfoque de la metodología del marco lógico genera claridad sobre la integración de los elementos siguientes: diagnóstico del problema o necesidad a atender, vinculación del presupuesto a los objetivos y políticas públicas del Plan de Desarrollo, medición de resultados con base a indicadores estratégicos y de gestión, población beneficiaria de los proyectos, entre otros.*

*Con el PbR se promueve un uso eficiente de los recursos para transformar el esquema de la gestión pública, esencialmente para mejorar en temas cruciales como: rendición de cuentas, transparencia, evaluaciones, entre otros, en este sentido, la técnica del PbR-SED provee de herramientas prácticas que aportan a determinar la viabilidad y factibilidad de los programas y/o proyectos, de tal forma que estos provean soluciones a las problemáticas o mejoras para las que fueron creados, pero, sobre todo, para conocer los cambios particulares que las personas están experimentando producto de la intervención gubernamental, principalmente de las necesidades de bienestar y desarrollo humano.*

*Para el Ejercicio 2023, en el marco de la integración del Anteproyecto de Presupuesto de Egresos, los organismos públicos, deberán revisar el diseño de sus metas, objetivos e indicadores de desempeño de los Programas Presupuestarios para efectos de identificar y/o determinar si los objetivos y metas de los programas están midiendo verdaderamente el impacto que se quiere lograr en el bienestar de la sociedad.*





Como instrumento de apoyo para la toma de decisiones presupuestarias, el PbR considera los puntos siguientes:

- ❖ **Alineación.**- La alineación al PND, PED, programas derivados y ODS conduce el proceso presupuestario hacia resultados.
- ❖ **Medición del desempeño.**- Considera indicadores de desempeño y establece metas que pueden ser modificadas.
- ❖ **Acceso a la información.**- Provee información y datos sobre el desempeño para comparar los resultados con lo esperado.
- ❖ **Evaluación para la mejora del desempeño.**- Permite la incorporación de evaluaciones regulares o especiales para la mejora continua.

Para la implementación del PbR la SHCP recomienda el uso de la Metodología del Marco Lógico (MML), con base a lo establecido en los “Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico”, publicada por el CONAC en el 2013.

#### **a. Metodología del Marco Lógico (MML)**

La MML constituye una herramienta de planeación estratégica basada en la estructuración y solución de problemas, además permite presentar de forma sistemática y lógica los objetivos de un programa y sus relaciones de causalidad, alineándolos a objetivos de mayor nivel.

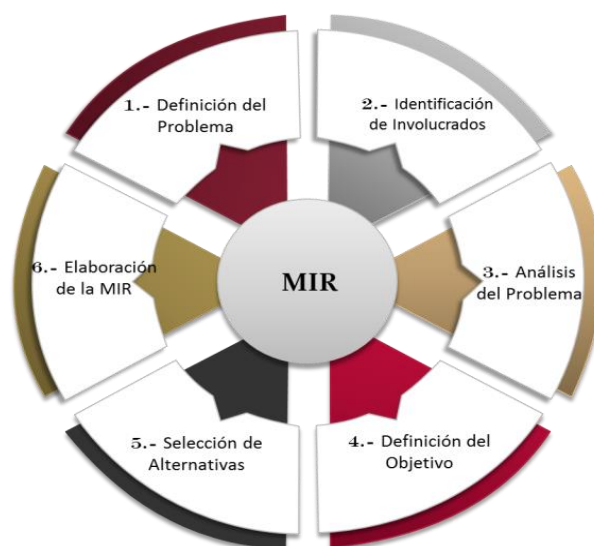
La Metodología de Marco Lógico (MML) es una plataforma para la construcción de la MIR permite alinear los objetivos de los programas presupuestarios con los objetivos estratégicos de las dependencias, entidades y órganos ejecutores y con el Plan Nacional y Estatal de Desarrollo. La MIR es un instrumento clave para la planeación dado que proporciona información para el monitoreo y evaluación de resultados.

La MML presenta varios beneficios en el diseño de programas y proyectos, tales como:

**Figura 5.** Beneficios de la implementación de la MML.

*La MML permite evaluar la consistencia interna del diseño de los Programas, de forma que en principio, se pueden esperar resultados si se lleva a cabo una eficaz planeación.*

*Para llevar a cabo este proceso lógico, la MML propone seis pasos fundamentales en el diseño de programas y proyectos.*

**Figura 6.** Pasos de la Metodología del Marco Lógico (MML).





A continuación, se describe en qué consiste cada paso de la MML.

### **1. Definición del Problema**

*Al ser la primera etapa de la MML, la definición del Problema busca establecer de manera clara, objetiva y concreta cuál es el problema público que origina o motiva la intervención del gobierno, los elementos que causan este problema y las consecuencias de su existencia. En esta primera etapa se realizarán básicamente 5 pasos, mismos que se exponen a continuación:*

- I. Caracterización del problema público.*
- II. Investigación y documentación del problema público.*
- III. Planteamiento y análisis causal del problema.*
- IV. Elaboración del Árbol del Problema.*
- V. Análisis de los Involucrados.*

#### **I. Caracterización del problema público**

*En este primer paso se busca problematizar determinada situación o necesidad pública con el fin de orientar la intervención gubernamental que se realizará a través de un Programa presupuestario.*

*Esta “problematización” son construcciones analíticas que se crean con base en una situación problemática, una situación no deseada, una necesidad que requiere atención e incluso, con base en acciones que el Estado requiere realizar para su correcto funcionamiento. Entonces, los problemas públicos son “toda situación que, por involucrar a un número considerable de personas, requiere la intervención del Estado para su atención”. Por esta razón, sin importar su origen, procedencia o características, la situación que se busca cambiar a través de la MML será entendida como un problema público.*

*Por lo anterior es necesario llevar a cabo un ejercicio en el que se identifiquen tres elementos fundamentales e indispensables:*



**a) Correcta identificación del problema público que se busca resolver.**

*Se busca plantear a manera de hipótesis la necesidad a satisfacer, el problema central a solventar, el problema potencial, la oportunidad por aprovechar y/o la amenaza por superar.*

**b) Delimitación de la magnitud del problema identificado.**

*Una vez identificado el problema, se determina la magnitud del problema. Este elemento es indispensable, por lo que es recomendable contar con la información adecuada y suficiente para determinar el tamaño del problema que se aspira a resolver. En la delimitación de la magnitud del problema público que se atenderá será necesario considerar la presencia los conceptos fundamentales siguientes:*

**Integralidad:** *Se busca atender todas las causas profundas de los problemas identificados. Sin embargo, su análisis y consideración son indispensables para garantizar que no se está excluyendo a un grupo vulnerable que de otra forma no se visibilizaría.*

**Intersectorialidad:** *Reconocer que se necesita un trabajo coordinado de todos los involucrados con las causas de origen del problema para aspirar a resolverlo, cobra relevancia el análisis de los involucrados.*

**Transversalidad:** *Incorporar una visión organizativa que dirige la creación de políticas públicas que contempla a las poblaciones y temas que históricamente no habían sido considerados y analizados, los rezagos sociales y los problemas específicos que afectan a las personas, comunidades y territorios y diseñen políticas públicas diferenciadas a partir del reconocimiento de que los problemas no se viven igual por todos.*

**c) Determinación del alcance de la intervención pública a través del Pp.**

*En un mundo ideal, después de identificar y diagnosticar un problema público, se esperaría que se planteara una solución óptima para todos los que se ven afectados por dicho problema, sin embargo, en la realidad esto no resulta posible*



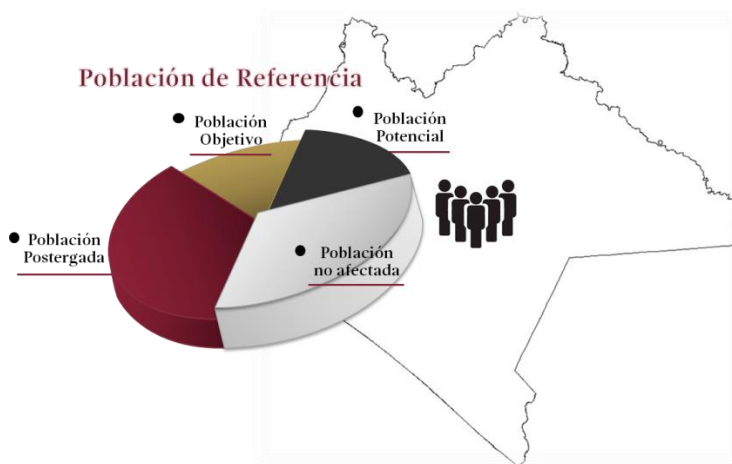
en la mayoría de los problemas públicos, por lo que al definir la población objetivo estaremos determinando el **alcance de la intervención pública o Pp**. Para ello, se requiere conocer los distintos tipos de poblaciones involucradas en el diseño de política pública, es decir, se requiere realizar un **análisis de poblaciones**.

## **2. Identificación de Involucrados**

Los involucrados, con base a este método podrán clasificarse en lo siguiente:

- ✓ **Población de referencia:** Corresponde a la población global (con y sin problema), que se toma como referencia para el cálculo, comparación y análisis de la población objetivo.
- ✓ **La población sin problema:** Es la parte de la población de referencia que no pertenece a la población potencial, es decir, que no es afectada por el problema.
- ✓ **Población potencial:** Constituye la parte de la población de referencia, que es afectada por el problema, y que por tanto requiere de los servicios o bienes que proveerá el programa y proyectos.
- ✓ **Población objetivo:** a la población que el programa tiene planeado o programado atender en un período determinado, pudiendo corresponder a la totalidad de la población potencial o a una parte de ella.
- ✓ **Población postergada:** Parte de la población potencial que no se atenderá de manera inmediata, pero que en el futuro deberá ser considerada para su atención.
- ✓ **Población atendida:** a la población beneficiada por el programa en un ejercicio fiscal determinado.

**Figura 7.** Identificación de involucrados en la MML.



## **II. Investigación y documentación del problema público**

*De manera paralela y complementaria a la caracterización del problema público, es importante llevar a cabo una investigación exhaustiva haciendo uso de distintos métodos, los cuales variarán dependiendo del problema público que se esté atendiendo y aplica una investigación documental en la que se revisen antecedentes de Programas similares y los resultados obtenidos con el mismo.*

## **III. Planteamiento y análisis causal del problema**

*Se puede considerar al planteamiento del problema como el momento más importante de la Metodología de Marco Lógico, ya que a partir de éste se construye toda la lógica causal del Programa; si el problema no está planteado de forma adecuada, la solución que de éste derive tendrá deficiencias, lo que puede repercutir en la incertidumbre sobre que se está logrando con el recurso público. La redacción del problema debe ser clara, concreta y específica, siguiendo la sintaxis adecuada.*

**Figura 8.** Diagnóstico y ejemplo de redacción del problema.

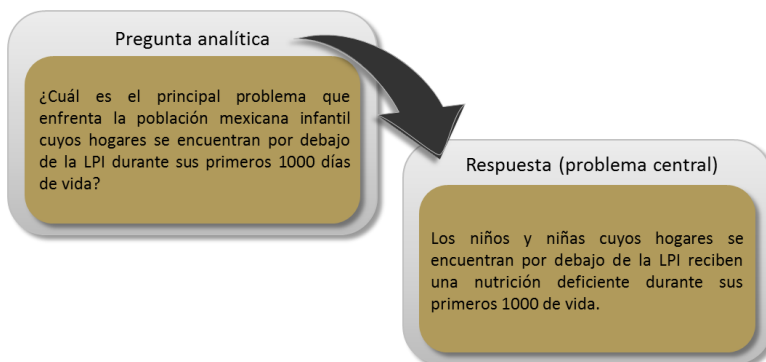
En el primer paso de la etapa de análisis del problema se lanzó una primera propuesta o hipótesis de lo que será el problema público a atender con el Programa.

En el segundo paso, de forma paralela con el primero, se llevó a cabo una investigación y documentación exhaustiva para tener elementos sólidos para caracterizar al problema. Entonces, en este punto se cuenta con una correcta identificación del problema, una adecuada delimitación de la magnitud del mismo, con una clara definición de la población objetivo, y con información suficiente que sustentará la intervención pública.

Con estos elementos se procede al tercer paso en la que se definirá de forma definitiva el problema público atendido por el Programa y se hará una primera propuesta de su lógica causal. Esta propuesta conformará más adelante el Árbol del Problema, que es resultado de esta primera etapa de la MML.

Para iniciar este planteamiento se recomienda hacer uso de una pregunta analítica. Esta es una herramienta de la cual se dispone para llegar al planteamiento del problema. Es muy importante destacar que la pregunta analítica solo tiene como función conducirnos a una respuesta, la cual corresponderá al problema central a atender.

**Figura 9.** Aplicación de la pregunta analítica



La pregunta analítica cuestiona sobre la situación problemática que enfrenta la población objetivo previamente identificada, de esta forma, la respuesta será el problema central. Se resume en seis recomendaciones.

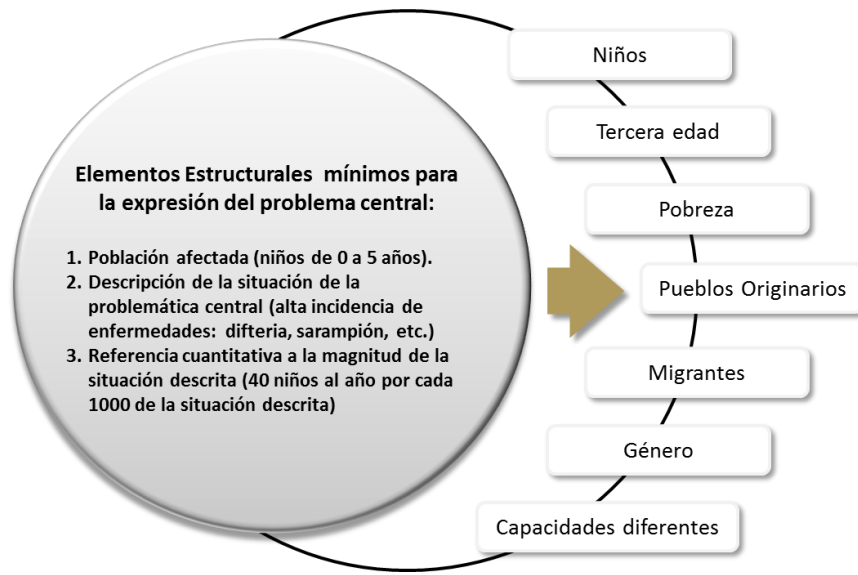
**Figura 10.** Recomendaciones para un adecuado planteamiento del problema central

|   |   |
|---|---|
| 1 | Constituirlo con base en problemas existentes, no potenciales.  |
| 2 | Plantearlo como una situación negativa. Esto será de gran utilidad al momento de construir el Árbol de Objetivos.                         |
| 3 | Evitar planteamiento como falta de solución. Si no existe solución, se cierra la posibilidad de analizar el problema en cuestión.         |
| 4 | La población objetivo debe de estar perfectamente caracterizada. Esto evitará que el análisis del problema o de los objetivos se desvíen. |
| 5 | Plantearlo por medio de un proceso deliberativo en el que distintos enfoques sean expuestos.  |
| 6 | El ejercicio deliberativo se debe de realizar con la información obtenida en la investigación y documentación realizada previamente.      |

Se presentan los elementos estructurales mínimos para la expresión del problema central.

**Figura 11.** Elementos estructurales para la expresión del problema central





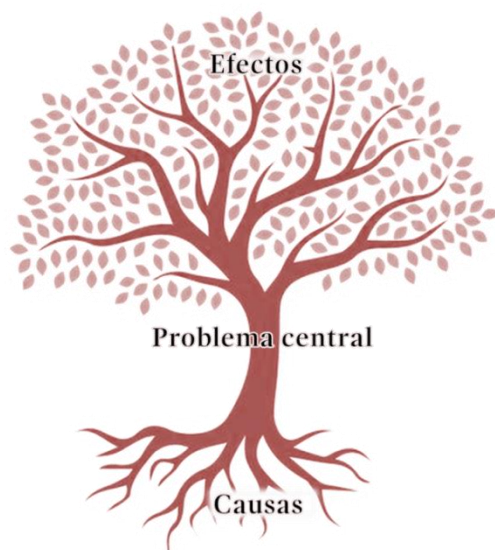
### **3 Análisis del Problema.**

*El análisis del problema consiste en la desintegración del problema en sus diferentes partes, es decir, identificar las causas y efectos que la componen. De esta forma, lo que se desea lograr en este paso es comprender cuáles son los detonantes del problema y qué impacto tiene en la población.*

*Con el objetivo de facilitar el proceso de análisis para estructurar la información respetando el sentido causal del mismo, se dice que el producto de este paso es el “Árbol de Problemas”.*

*El árbol de problemas es una herramienta contemplada en la metodología del marco lógico que mediante un esquema gráfico analiza las causas y efectos del problema principal.*

**Figura 12.** Árbol de problemas.



*Formular el problema en un estado negativo.*

*La estructura del árbol de problemas se integra conforme a lo siguiente:*

*En el análisis del árbol de problemas debe existir claridad en lo siguiente: las raíces representan las causas, el tronco el problema, y la copa, los efectos. A través del diagrama del árbol de problemas, es más fácil visualizar la cronología que debe seguirse al analizar el problema, de manera que la relación causal se mantenga a lo largo de todos los pasos de la MML para asegurar que al final, el programa y/o proyectos sean lógicos en su diseño y consideren las principales causas a manera de solucionar o aminorar el problema que se abordará.*

*A pesar de la simplicidad que pudiera pensarse del árbol de problemas, tanto las causas como los efectos, pueden ser de dos tipos: directos e indirectos.*

*Las causas directas son aquellas que cronológicamente están relacionadas de forma directa con el problema (en el diagrama, son las raíces que están inmediatamente pegadas al tronco); mientras que las causas indirectas son las causas de las causas directas, es decir, las raíces que se originan por bifurcaciones de otras raíces.*

De la misma forma, los efectos directos son aquellos que suceden en seguida del problema, y por lo tanto, en la representación del diagrama, son las ramas pegadas al tronco. Por el contrario, los efectos indirectos, son los efectos de los efectos directos, y son las ramas más alejadas del tronco.

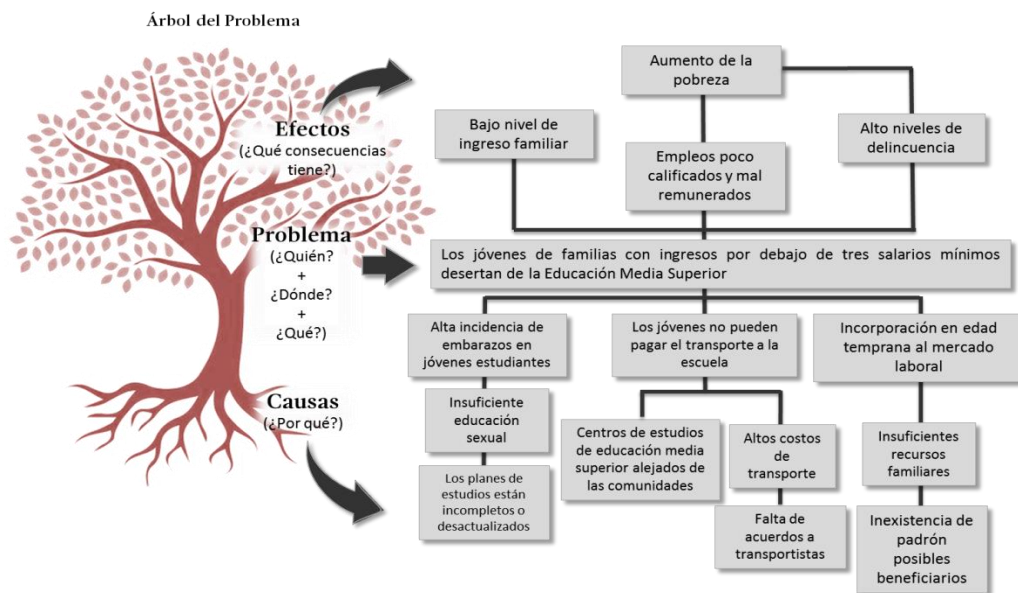
La gran diferencia entre las causas directas e indirectas, y entre los efectos directos e indirectos, depende totalmente de la relación causal. Por esta razón es tan importante que la cronología sea cuidada durante el análisis del problema.

Para facilitar este análisis, se sugiere tomar como guía las siguientes preguntas:

- ✓ ¿Qué causa el problema?
- ✓ ¿Cuál es la naturaleza de las causas?
- ✓ ¿Cuál es la relación entre las diversas causas?
- ✓ ¿Qué efectos tiene el problema?

A continuación, se muestra el siguiente ejemplo:

**Figura 13.** Ejemplo de árbol de problemas.

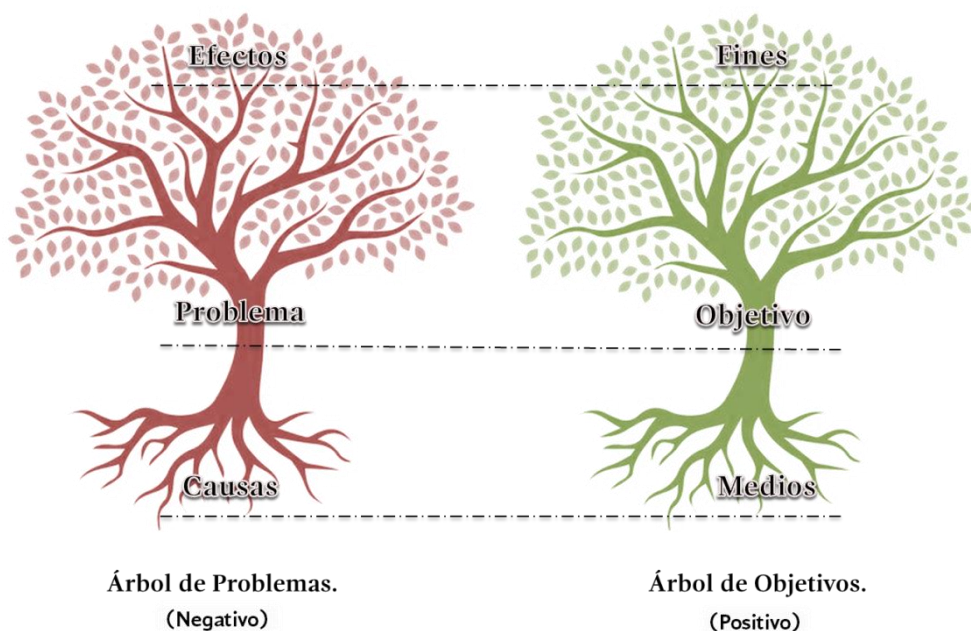


#### **4. Definición del Objetivo**

*Una vez que se han definido las causas y efectos, es momento de definir los objetivos por medio del “Árbol de Objetivos”. Como su nombre lo indica, el producto de este paso es un árbol similar al de problemas, pero con la diferencia de que en vez de que la información plasmada sea negativa (puesto que se refiere al problema), la redacción de los objetivos deberá ser en términos positivos.*

*La estrategia consiste en cambiar las condiciones negativas del Árbol de Problemas a condiciones positivas que se estime son deseadas y viables de ser alcanzadas. Al hacer esto, todas las causas en el Árbol de Problemas se transforman en medios en el Árbol de Objetivos, y los efectos se transforman en fines. Haciendo el símil con el revelado de una fotografía, el Árbol de Problemas es el negativo y el Árbol de Objetivos es el positivo que se obtiene.*

**Figura 14.** Comparación de los árboles de problemas y objetivos.



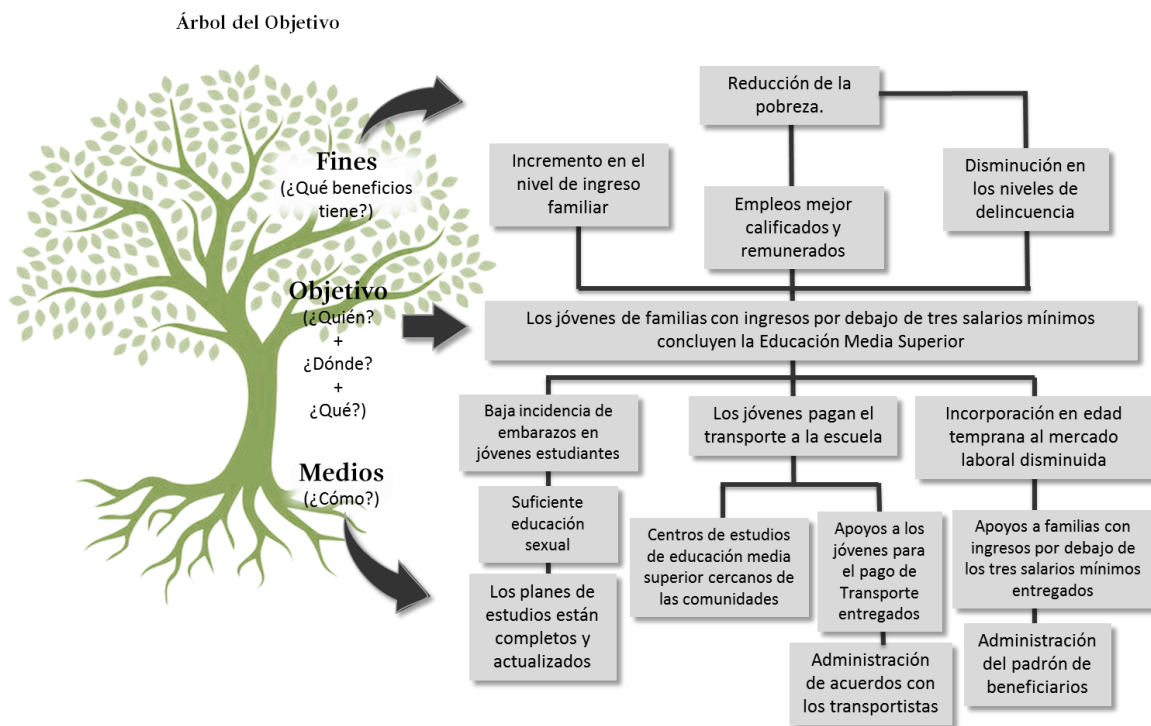
Con la definición del objetivo, lo que se pretende lograr es determinar la situación futura a lograr que solventara las necesidades o problemas identificados en el análisis del problema.

Las preguntas clave en este paso son:

- ✓ ¿Los escenarios positivos de futuro o estados alcanzados solventan completamente la situación que se pretende transformar?
- ✓ ¿Los medios garantizan alcanzar la solución del objetivo central?

A continuación, se muestra el ejemplo siguiente:

**Figura 15.** Ejemplo de árbol de objetivos.





## **5 Selección de Alternativas**

*Consiste en la selección de la mejor alternativa que se aplicará para alcanzar los objetivos deseados, es decir, se selecciona la estrategia, la más factible no solo en términos económicos, técnicos, legales y ambientales, sino también, pertinente, eficiente y eficaz.*

*Para seleccionar una alternativa se realizan diferentes análisis como: Diagnóstico de la situación (área de estudio, influencia, población objetivo, oferta y demanda, déficit); o Estudio técnico de cada alternativa (tamaño, localización, tecnología); o Análisis de los costos de las actividades que cada alternativa demanda; y o Análisis de los beneficios.*

*Una guía para la selección de alternativas son las siguientes preguntas:*

- ✓ *¿Qué medios-fines tienen un vínculo directo con el resultado esperado?*
- ✓ *¿Qué medios pueden alcanzarse con la intervención gubernamental, en qué plazo y a qué costo?*
- ✓ *¿Cuáles serían los bienes y servicios que la intervención gubernamental debe producir para alcanzar su objetivo?*
- ✓ *¿Qué acciones deben realizarse para generarlos?*
- ✓ *¿El marco normativo aplicable permite la ejecución de la alternativa seleccionada?*

*Una vez que se tienen seleccionadas las alternativas más factibles, se procede a realizar un análisis en el conjunto de fines, para buscar la alineación al Plan Nacional o Plan Estatal que sea más adecuada a la naturaleza del programa. Como recomendación, el análisis de las alineaciones deberá incluir las estrategias y líneas de acción para corroborar el impacto directo de las acciones del programa con los mismos.*

## **6. Elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)**

*El producto final que concretiza el resultado de la aplicación de la Metodología del Marco Lógico es la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), la cual sintetiza en un diagrama, la estrategia que se seguirá para resolver o aminorar el*





*problema identificado, además de lo que se piensa lograr. Esto permite establecer con claridad los objetivos y resultados esperados dentro del programa y/o proyecto. Asimismo, al plantear objetivos y metas, la MIR también provee los medios para definir indicadores que funcionen como medidas para el monitoreo y evaluación del cumplimiento.*

*La Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) es una herramienta de planeación estratégica que en forma resumida y sencilla:*

- Establece con claridad los objetivos del Programa Presupuestario y Proyecto y su alineación con los objetivos de la planeación estatal, nacional y sectorial;*
- Incorpora los indicadores que miden los objetivos y resultados esperados, y son también un referente para el seguimiento y la evaluación;*
- Identifica los medios para obtener y verificar la información de los indicadores;*
- Describe los bienes y servicios que entrega el programa a la sociedad, para cumplir su objetivo, así como las actividades e insumos para producirlos; e*
- Incluye supuestos sobre los riesgos y contingencias que pueden afectar el desempeño del programa.*

*La MIR organiza los objetivos, indicadores y metas en la estructura programática, vinculados al Programa presupuestario (PP.). Con base en ello, sólo deberá existir una MIR por Pp.*

*La MIR no sólo es una forma de presentar información; contribuye también a asegurar una buena conceptualización y diseño de los programas. Si esta matriz ha sido preparada correctamente, se tendrá la seguridad de que no se están ejecutando actividades innecesarias ni insuficientes para completar el programa. Asimismo, se sabrá que los bienes y servicios que proporciona el programa son los necesarios y suficientes para solucionar el problema que le dio origen. También se tendrá conciencia de los riesgos que podrían afectar el éxito del programa.*



*A pesar de todas las ventajas que tiene la MIR para ordenar la información, mejorar el diseño, guiar la ejecución y facilitar la evaluación de resultados, se debe tener en cuenta que no es una herramienta única e infalible cuya utilización garantice el buen diseño y ejecución de un programa.*

*Algunas recomendaciones para contribuir a obtener mejores resultados al utilizarla son:*

- a) La MIR debe ser producto del consenso entre los principales involucrados en la ejecución y el seguimiento del programa.*
- b) La MIR es un resumen de la información más importante del programa, pero no es por sí sola suficiente para garantizar una acertada toma de decisiones respecto del programa o para controlar su ejecución.*

*Concretamente, la MIR se clasifica en cuatro filas y cuatro columnas las cuales se describen a continuación:*

**Figura 16.** Estructura de la MIR.

**Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)**

| Nivel      | Resumen Narrativo | Indicadores | Medios de verificación | Supuestos |
|------------|-------------------|-------------|------------------------|-----------|
| Fin        |                   |             |                        |           |
| Propósito  |                   |             |                        |           |
| Componente |                   |             |                        |           |
| Actividad  |                   |             |                        |           |

*Asimismo, se sugiere tomar en cuenta las siguientes consideraciones al realizar la MIR:*

- Las actividades deberán ser las imprescindibles y más relevantes para la generación de componentes, asegurando que cada uno de los componentes cuente con al menos una actividad relevante.*
- Se debe señalar un orden cronológico para cada componente.*



- *Eliminar el uso de siglas en la redacción de objetivos.*
- *En la descripción de los objetivos evitar, en la medida de lo posible, el uso de términos genéricos (p.e. “acciones”, “actividades” u “obras”), que no dejen claramente establecido el resultado que busca el objetivo. Si se usan estos términos deberán utilizarse siempre con los calificativos que sean necesarios (p.e. “acciones de difusión completadas”, obras de infraestructura de riesgo realizadas”, etc.).*
- *Al menos considerar un indicador por cada objetivo superior (Fin y Propósito) y el mínimo número para Componentes (3 en promedio) y Actividades (preferentemente 3 por componente) que permitan evaluar su logro.*
- *Medios de verificación para cada objetivo.*
- *Supuestos para cada objetivo.*

*Las columnas de la MIR se detallan en el orden siguiente:*

**a) Resumen Narrativo (objetivos):** *Corresponden a la primera columna de la MIR en el cual se ubican los planteamientos de lo que se desea lograr con la implementación del programa. La información que alimenta esta columna proviene del árbol de objetivos, una vez que se han seleccionado las alternativas de acción y la alineación al Plan Nacional o Estatal, en la que se impacta de forma directa. Cabe resaltar que cada nivel de la MIR corresponde a una etapa particular dentro del programa y/o proyecto y por lo tanto, responde a diferentes preguntas:*

- ✓ **Fin:** *¿Cuál es la contribución del programa o proyecto?*
- ✓ **Propósito:** *¿Cuál es el resultado directo en la población objetivo o área de enfoque?*
- ✓ **Componente:** *¿Qué bienes o servicios serán producidos?*
- ✓ **Actividad:** *¿Cuáles son las principales acciones emprendidas?*

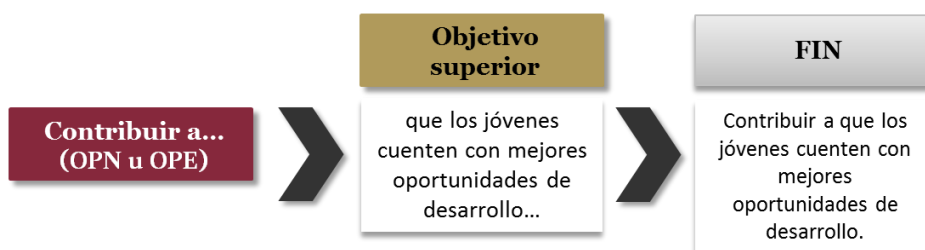
*Debido a la particularidad de cada nivel, la Metodología del Marco Lógico ha establecido sintaxis específicas, para aportar claridad sobre qué se hace, cómo se hace, qué se espera lograr y cuál es el impacto.*



## Fin

Cada proyecto debe ser la respuesta a un problema que se ha detectado. El fin de un proyecto o programa es una descripción de la solución al problema que se ha diagnosticado. La solución definitiva y total de un problema requiere probablemente de varios proyectos, además de ser generalmente multitemáticos. Al fin se contribuye en el largo plazo.

Figura 17. Sintaxis nivel de Fin.



## Propósito

El objetivo a nivel Propósito debe redactarse como si se tratara de un estado que se alcanza o logra, por lo cual es necesario que el problema que se presente solucionar esté correctamente identificado, definido y acotado. La lógica detrás de la definición de un Propósito es que la situación objetivo que se plantea se concrete, una vez que el programa opere por un tiempo. En este sentido, el Propósito se expresa como un efecto directo de la operación del programa, o bien como una contribución a la satisfacción de sus beneficiarios.

Figura 18. Sintaxis nivel de Propósito.



## Componentes

Para definir los Componentes, se deben considerar los medios que se identificaron en el Árbol de Objetivos para resolver el problema central y además preguntarnos: ¿qué bienes y/o servicios entrega el programa? Para ello se debe observar la siguiente regla de sintaxis:



**Figura 19.** Sintaxis nivel de Componente.



### **Actividad**

*La razón por la cual en la redacción de la Actividad se utiliza un sustantivo derivado de un verbo, es porque se quiere denotar acción, porque al final de cuentas las Actividades son las acciones que se deben realizar para lograr los Componentes que se entregan en el programa.*

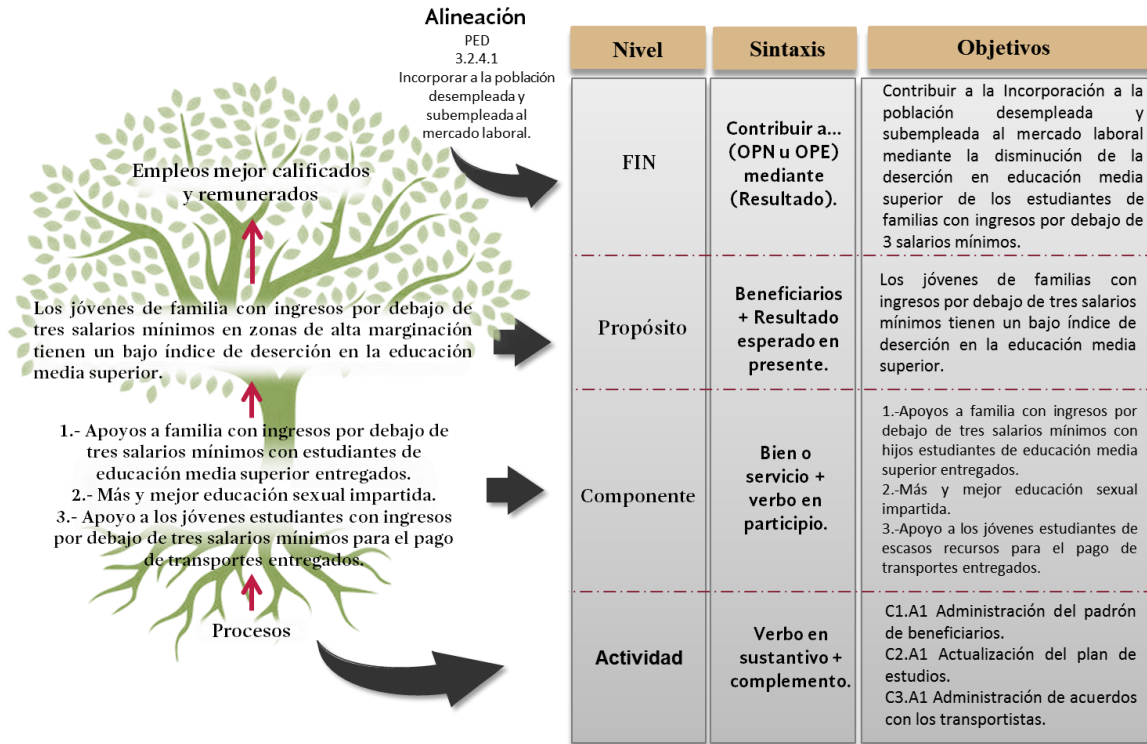
**Figura 20.** Sintaxis nivel de Actividad.



Con base a la construcción del árbol de problemas y objetivos, los resultados obtenidos deberán trasladarse en la estructura de la MIR.

**Figura 21.** Traspaso de la información del árbol de objetivos a la MIR.





#### b) Indicadores:

La MIR es una herramienta que permite vincular los distintos instrumentos para el diseño, organización, ejecución, seguimiento, evaluación y mejora de los programas, resultado de un proceso de planeación realizado con base en la Metodología de Marco Lógico.

Los indicadores de la MIR, representan un sistema de monitoreo para comparar los resultados con lo esperado. De esta forma, los indicadores permiten el seguimiento de avances y la toma de decisiones para mejorar el programa y/o proyecto. Es así como los indicadores permiten responder las siguientes preguntas clave:

- ✓ ¿Cómo se sabe que se ha alcanzado el éxito o los objetivos del programa y/o proyecto?
- ✓ ¿La ejecución del programa y/o proyecto está llevando a la consecución de los objetivos?
- ✓ ¿Dónde no se está alcanzando los resultados planteados?



### **c) Medios de Verificación**

*La tercera columna en la MIR corresponde a los medios de verificación, que no son otra cosa más que las fuentes confiables de donde se obtiene la información para calcular los indicadores e informar los avances de los objetivos.*

*Existen dos tipos de medios de verificación dependiendo de su naturaleza:*

- ✓ *Fuentes públicas de carácter institucional con una metodología estándar y publicación periódica.*
- ✓ *Fuentes internas provenientes del mismo programa y/o proyecto.*

*De esta forma, los medios de verificación pueden ser:*

- ✓ *Estadísticas (ejemplo: INEGI).*
- ✓ *Material publicado (ejemplo: estudios, periódicos, revistas).*
- ✓ *Inspección visual por algún experto.*
- ✓ *Encuestas (principalmente para medir calidad de bienes y servicios).*
- ✓ *Informes de auditorías.*
- ✓ *Registros administrativos.*

*La importancia de esta tercera columna en la MIR recae en la confiabilidad que proveen al mostrar:*

- ✓ *Dónde se obtienen las pruebas respecto de los avances y logros del programa.*
- ✓ *Dónde se obtienen los datos necesarios para verificar los indicadores respectivos.*

### **d) Supuestos**

*La última columna de la MIR corresponde a los factores externos al responsable de la dependencia o entidad ejecutora que deben de tomarse en cuenta por su influencia en el resultado de las metas esperadas.*

*La identificación de supuestos es valiosa puesto que, a pesar de ser importantes para cumplir con los objetivos, su ocurrencia no puede ser garantizada porque está fuera del ámbito de control del ejecutor; es por dicha razón que es más que recomendable prever las condiciones de las que depende el logro de resultados.*



*Los puntos que deben tomarse en cuenta al identificar los supuestos son los siguientes:*

- ✓ *Son condiciones externas a las dependencias, entidades y órganos ejecutores del programa y/o proyecto.*
- ✓ *Son condiciones positivas cuya ocurrencia es clave para la consecución de objetivos.*
- ✓ *Existe una probabilidad razonable de ocurrencia de los mismos.*
- ✓ *Son importantes en términos de que realmente son relevantes para el cumplimiento de objetivos.*
- ✓ *Son independientes a las condiciones previas de la validación del programa y/o proyecto, así como independientes entre niveles.*
- ✓ *El supuesto del fin es de sustentabilidad, es decir, corresponde a las condiciones que tienen que estar presentes para que el programa pueda seguir produciendo beneficios, una vez que han alcanzado los objetivos propuestos.*
- ✓ *Cada supuesto corresponde a un riesgo que enfrenta el programa y que está más allá del control directo de la gerencia del programa.*
- ✓ *Sólo se consideran los riesgos que tengan una probabilidad razonable de ocurrencia y que representan situaciones contingentes a solventar.*

### **Características de los indicadores**

*Al igual que cada nivel tiene su propia sintaxis en la columna de objetivos, asimismo cada nivel tiene su propio factor relevante a medir:*

- ✓ *Para el indicador de Fin, el factor relevante es el impacto.*
- ✓ *Para el indicador de Propósito, el factor relevante son los beneficiarios.*
- ✓ *Para el indicador de Componente, el factor relevante es el bien o servicio entregado.*
- ✓ *Para el indicador de Actividad, el factor relevante es el proceso interno.*

*Debido a la gran importancia que tienen los indicadores, es esencial que sean definidos de manera correcta para asegurar que la información que proporcionen refleje el estado actual del avance del programa y/o proyecto. Por tal razón, la MML considera que todos los indicadores de la MIR, no importando su nivel, deberán cumplir con las siguientes características:*

**Figura 22.** Características de los indicadores de la MIR.



Los indicadores pueden ser clasificados por su Tipo y Dimensión:

- ✓ El **Tipo** permite definir el impacto del resultado esperado de un programa o proyecto así como las implicaciones administrativas y de apoyo.

**Figura 23.** Clasificación del indicador por su Tipo.



- ✓ La **Dimensión** del Indicador se asocia con el grado de cumplimiento y desempeño de los objetivos, la satisfacción de la calidad percibida por los usuarios y la forma de asignar el presupuesto.



**Figura 24.** Clasificación del indicador por su Dimensión.



- ✓ **Eficacia:** Mide el impacto y cobertura del proyecto o programa, es decir, el nivel de cumplimiento de objetivos.
- ✓ **Eficiencia:** Mide la relación entre los productos y servicios generados con respecto a los insumos o recursos utilizados.
- ✓ **Economía:** Mide la capacidad para generar o movilizar adecuadamente los recursos financieros
- ✓ **Calidad:** Mide atributos, capacidades o características que deben tener los bienes o servicios para satisfacer adecuadamente los objetivos.

Finalmente, es importante mencionar que existen otros elementos importantes que deben considerarse en los indicadores:

#### **Fórmulas:**

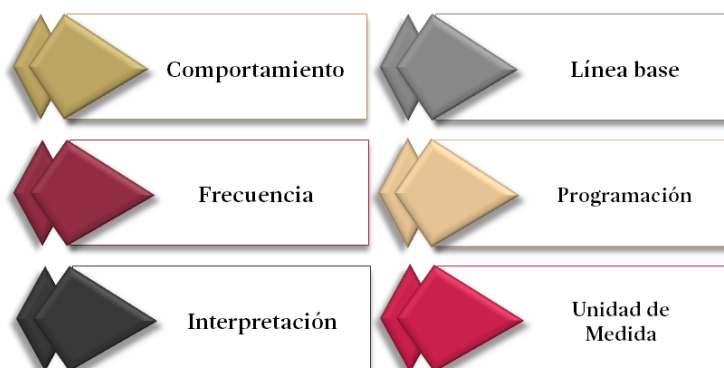
Debido a que los indicadores miden literalmente el avance de los objetivos dentro de la primera columna de la MIR, éstos se expresan a través de fórmulas matemáticas usando ya sea variables cualitativas o cuantitativas. A continuación, se presentan las fórmulas más utilizadas:

**Figura 25.** Fórmulas más usadas en la construcción de indicadores.

|                        | Porcentaje  | Tasa de variación  | Razón o promedio   | Índice   |
|------------------------|---|--|--|--|
| <b>¿Cuándo usarse?</b> | Cuando necesite medir una relación entre dos variables con una misma unidad de medida en el mismo período.                      | Cuando necesite medir una relación entre una misma variable pero en periodos distintos (años consecutivos).                            | Cuando necesite medir una relación entre dos variables con distinta unidad de medida en el mismo período.                            | Cuando necesite medir la evolución de una variable en el tiempo, a partir de un valor base.  |
| <b>Fórmula</b>         | $(\text{Numerador} / \text{Denominador}) * 100$   | $((\text{Numerador año 2022} / \text{Denominador año 2021}) - 1) * 100$  | $\text{Numerador} / \text{Denominador}$  | $(\text{Numerador} / \text{Denominador año base}) * 100$   |
| <b>Descripción</b>     | El numerador y el denominador tienen el mismo valor o el denominador es mayor.  | El numerador es mayor que el denominador.  | El numerador y el denominador tienen diferente valor.  | El numerador y el denominador tienen diferente valor.  |
| <b>Ejemplo</b>         | Porcentaje de atención de adultos mayores. $(\text{No. De adultos mayores} / \text{Total de adultos mayores del Estado}) * 100$ | Variación de las exportaciones del país. $((\text{No. De exportaciones año 2022} / \text{Total de exportaciones año 2021}) - 1) * 100$ | Tiempo promedio de tramitación de solicitudes. $(\text{Tiempo de tramitación de solicitud} / \text{Total de solicitudes recibidas})$ | Índice de reducción de la incidencia delictiva. $(\text{No de delitos atendidos 2022} / \text{Total de delitos denunciados 2021}) * 100$ |

También es importante considerar que existen otros elementos vinculados al indicador y que inciden en el seguimiento y evaluación de los mismos, siendo entre otros los siguientes.

**Figura 26.** Otros elementos de los indicadores.



- ✓ **Comportamiento del indicador:** Se refiere a la dirección que tiene el indicador para identificar si su desempeño es ascendente o descendente.
- ✓ **Interpretación:** Explicación breve y clara de lo que mide el indicador.





- ✓ **Unidad de medida:** Concreta en un solo término la medición del numerador del indicador.
- ✓ **Programación:** Programación de las metas del indicador, las cuales permiten establecer límites o niveles máximos de logro, comunicar el nivel de desempeño esperado por la organización y enfocarla hacia la mejora.
- ✓ **Línea base:** Valor inicial que se establece como punto de partida para la comparación de la evolución del indicador. En el caso de indicadores de tipo gestión, el año de la línea base se actualiza año con año.
- ✓ **Frecuencia:** Indica la periodicidad con la cual dependencias, entidades y órganos ejecutores miden el indicador.

Finalmente, las cuatro columnas con los cuatro niveles, conforman la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR). A continuación, se presenta un ejemplo de una MIR consolidada con base a la Metodología del Marco Lógico.

**Figura 27.** Ejemplo de MIR consolidada.

| Nivel      | Objetivos  | Indicadores   | Medios de verificación  | Supuestos   |
|------------|--|---|---|---|
| Fin        | Contribuir a la incorporación a la población desempleada y subempleada al mercado laboral mediante la disminución de la deserción en educación media superior de los estudiantes de familias con ingresos por debajo de 3 salarios mínimos.                                      | Tasa de deserción en la Educación Media Superior.   | Estadísticas del sector educativo SEP-INEGI.  | Las condiciones de estabilidad en los mercados financieros se recuperan y se mejoran los niveles de crecimiento económico.            |
| Propósito  | Los jóvenes de familias con ingresos por debajo de 3 salarios mínimos tienen un bajo índice de deserción en la educación media superior.   | Porcentaje de familias con ingresos por debajo de 3 salarios mínimos con hijos estudiantes de educación superior que reciben apoyos.  | Padrón de beneficiarios.  | Existan las condiciones del mercado laboral para la incorporación de estudiantes egresados de la educación media superior y superior. |
| Componente | 1. Apoyos a familias con ingresos por debajo de 3 salarios mínimos con hijos estudiantes de educación media superior entregados.<br>2. Más y mejor educación sexual impartida.<br>3. Apoyos a los jóvenes estudiantes de escasos recursos para el pago de transporte entregados. | 1. Porcentaje de apoyos entregados a familias con ingresos por debajo de 3 salarios mínimos con hijos estudiantes de educación media superior.<br>2. Promedio de estudiantes beneficiarios por curso de educación sexual impartida.<br>3. Porcentaje de apoyos a transporte entregados a jóvenes estudiantes de escasos recursos. | 1. C1. Registro de entrega de apoyos.<br>2. C2. Listas de asistencia a cursos de educación sexual.<br>3. C3. Registro de entrega de apoyos en materia de transporte.                  | Los estudiantes y sus familias hacen uso adecuado de apoyos y egresan de la educación superior.                                       |
| Actividad  | C1.A1 Administración del padrón de beneficiarios.<br>C2.A1 Actualización del plan de estudios.<br>C3.A1 Administración de acuerdos con los transportistas.   | C1.A1 Porcentaje de padrones de beneficiarios elaborados.<br>C2.A1 Porcentaje de escuelas que cuentan con el plan de estudios actualizado.<br>C3.A1 Porcentaje de transportistas con acuerdos para la aceptación de cuotas subsidiadas.   | C1.A1 Padrones de beneficiarios completos.<br>C1.A2 Registro de red de escuelas de educación media superior públicas.<br>C2.A1 Registro de convenios celebrados y actos de reuniones. | Las escuelas aplican el plan de estudios actualizados y los transportistas respetan los acuerdos de cuota subsidiada.                 |

Posterior a la integración de la MIR, la MML recomienda su revisión para corroborar que la relación causal que se mantuvo a lo largo de los pasos previos

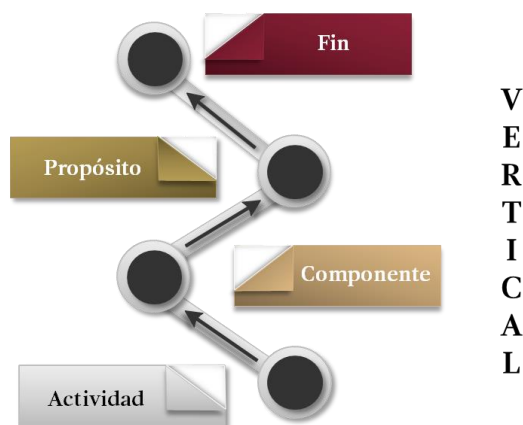


de la metodología, se conserve en la MIR, de manera que la información ahí plasmada sea consistente, lógica y adecuada. Para su análisis, se disponen de tres técnicas que juntas revisan todos los elementos de la matriz.

**Lógica vertical:** Verifica la cronología de las acciones planteadas en la MIR, desde las actividades hasta el Fin. Las actividades deben proceder al componente, el componente al propósito, y el propósito al fin. Se recomienda considerar las siguientes preguntas para realizar este análisis:

- ¿Las actividades son necesarias y suficientes para producir y/o entregar cada componente?
- ¿Los componentes me permiten alcanzar el propósito?
- ¿El logro del propósito contribuye al fin?

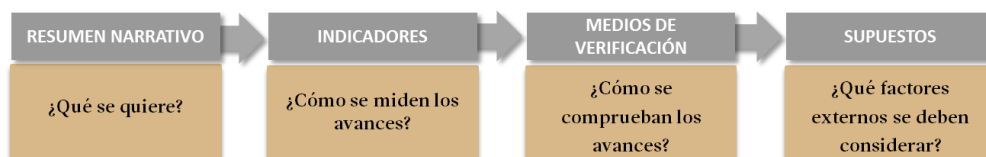
**Figura 28.** Lógica vertical de la MIR.



**Lógica horizontal:** Analiza que exista consistencia dentro del mismo nivel, para conocer si a través de los indicadores se está obteniendo información relevante al cumplimiento de los objetivos. La lógica horizontal debe responder las siguientes preguntas:

- ¿Los medios de verificación proporcionan los datos necesarios para el cálculo del indicador?
- ¿El indicador mide el cumplimiento de objetivos?

**Figura 29.** Lógica horizontal de la MIR.

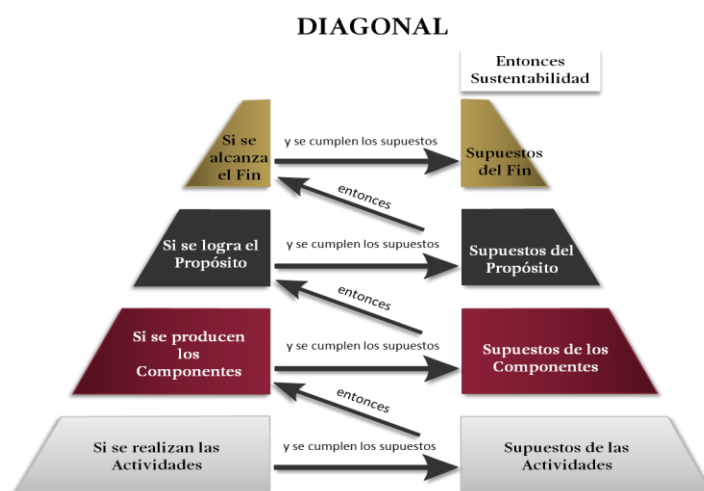


**Lógica diagonal:**

✓ *Revisa la factibilidad del logro de objetivos, considerando no sólo las acciones planteadas en la MIR, sino también los factores externos expuestos en la columna de supuestos. El análisis de la lógica diagonal debe tomar en cuenta las siguientes preguntas:*

- *¿Qué tan factible es la estrategia que sigue el proyecto/programa?*
- *¿Se están considerando los factores externos que puedan influir?*
- *¿Se están tomando en cuenta todas las acciones necesarias para cumplir las metas?*

**Figura 30.** Lógica diagonal.



**I. Sistema de Evaluación de Desempeño (SED)**

*El Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) concretamente es una herramienta sistemática que de forma congruente se concatena con la información generada en el proceso del Presupuesto basado en Resultados y con base al análisis permite determinar el avance o logro obtenido, pero también comprueba la factibilidad o viabilidad del programa o proyecto cuando no se generan los resultados previamente planeados.*

*Concretamente el SED permite efectuar la medición y valoración del desempeño de los programas y proyectos bajo los principios de verificación del grado de cumplimiento de metas y objetivos con base en indicadores estratégicos y de gestión, de tal forma que aporta información clara y precisa que denota si el programa está contribuyendo realmente a la solución o mejora de una problemática identificada, razón por la cual se genera la intervención gubernamental...*

**Figura 31.** PbR y su relación con el SED.



*De esta manera, el SED permite obtener información del desempeño (seguimiento y evaluación) para la toma de decisiones, que considera información objetiva respecto del diseño, pertinencia, estrategia, operación y resultados de las políticas y programas públicos.*

*Los principales componentes del SED aportan elementos como un conjunto de evaluaciones a los programas, a las instituciones y a las políticas públicas, así como un agregado de acciones estratégicas para mejorar el quehacer de la administración pública, en donde ambos elementos tomen como referente fundamental el beneficio y satisfacción de la sociedad.*



*El SED toma como insumo la información arrojada por los indicadores que integran a la MIR, para ello plantea los objetivos:*

- *Reducir el gasto de operación.*
- *Incrementar la cantidad y calidad de los bienes y servicios.*
- *Elevar el impacto de la acción del gobierno en el bienestar en la población.*
- *Promover las condiciones para un mayor crecimiento económico con empleo.*

*Con el objeto de establecer la mejora continua a través del SED, se deberán observar las siguientes recomendaciones:*

- ❖ *En cada ejercicio fiscal, la MIR de cada uno de los programas presupuestarios deberá ser integrada, revisada y actualizada por los responsables.*
- ❖ *La alineación al Plan Nacional, Estatal y Programas Sectoriales deberá guardar estrecha relación con el objetivo de los programas y proyectos.*
- ❖ *De manera trimestral deberán realizar una evaluación del desempeño y calidad en el ejercicio del gasto para identificar el avance en la ejecución y resultados de los programas presupuestarios y proyectos, con base en los indicadores estratégicos y de gestión plasmados en las MIR.*

## **II. Anteproyecto de Presupuesto de Egresos 2023**

*El Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2023 debe integrarse partiendo de los principios que establecen las leyes emitidas por el CONAC, principalmente de lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, tales como: legalidad, honestidad, eficacia, eficiencia, economía, racionalidad, austeridad, transparencia, control y rendición de cuentas.*

*Para efectos de promover una gestión pública transparente e incluyente en el uso de los recursos, las dependencias, entidades y órganos ejecutores de recursos deben observar lo siguiente:*



- *Integrar un presupuesto incluyente, plural y equitativo en su asignación y ejecución, impulsando esencialmente criterios de austeridad y disciplina presupuestaria.*
- *Las dependencias, entidades y órganos ejecutores deberán observar en todo momento que el presupuesto a integrar se alinee al cumplimiento de los objetivos de las políticas públicas y prioridades del Plan Nacional y Estatal de Desarrollo, a los programas sectoriales respectivos, así como a los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).*
- *Orientar el gasto público en cumplimiento a lo estipulado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y la normatividad estatal aplicable en la materia.*
- *Los proyectos de inversión a programar deben contribuir a incrementar y/o fortalecer el patrimonio público, así como a incrementar la producción y la productividad, de tal forma que generen bienestar a la población y promuevan el desarrollo del Estado.*
- *En cada proyecto deberán priorizar el registro a nivel de cobertura municipal, describiendo su ubicación geográfica en recursos que se identifiquen a nivel de localidad, según la disponibilidad de información debiendo considerar el área de enfoque y la población objetivo a beneficiar.*
- *En el caso de los proyectos de gasto corriente y con la finalidad de transparentar el uso de los recursos en el área de enfoque de su intervención, se recomienda crear los proyectos a nivel de subsecretaría, dirección, unidad o equivalente; fundamentalmente los responsables de la información deberán ser a nivel directivo y que los responsables tengan amplio conocimiento de la información obligada en el proyecto, lo cual permita impulsar su mayor calidad.*





- *Las dependencias, entidades y órganos ejecutores no deberán exceder la plantilla del personal dictaminada en la estructura orgánica que para tal fin autorice el área competente en materia de recursos humanos.*
- *En todos los casos deberán informar sobre sus avances y resultados obtenidos en su conclusión, siendo responsables de la veracidad, calidad y congruencia de la información reportada en el sistema respectivo.*
- *En la integración de los elementos programáticos del presupuesto de egresos 2023, las dependencias, entidades u órganos ejecutores determinarán de forma clara y concisa los objetivos, metas e indicadores para la evaluación y monitoreo de los programas y proyectos, considerando el enfoque del Presupuesto basado en Resultados.*

*Con el propósito de obtener mayores resultados en el logro de su proyecto, , es necesario considerar adicionalmente los siguientes elementos:*

#### ***Alineación de objetivos***

*Los programas y proyectos que se integren en el presupuesto de egresos 2023 deberán prioritariamente asegurar su vinculación con los ejes del Plan Nacional de Desarrollo, Plan Estatal de Desarrollo y los programas sectoriales siguientes:*

#### ***Ejes del Plan Nacional de Desarrollo:***

- 1. Justicia y Estado de Derecho*
- 2. Bienestar*
- 3. Desarrollo Económico*

#### ***Ejes del Plan Estatal de Desarrollo:***

- 1. Gobierno Eficaz y Honesto*
- 2. Bienestar Social*
- 3. Educación, Ciencia y Cultura*
- 4. Desarrollo Económico y Competitividad*
- 5. Biodiversidad y desarrollo sustentable*



**Programas Sectoriales:**

- A. Política y Gobierno
- B. Honestidad y Función Pública
- C. Sociedad Segura y Estado de Derecho
- D. Educación
- E. Salud
- F. Desarrollo Económico
- G. Bienestar Social
- H. Obras Públicas
- I. Desarrollo Agropecuario, Pesca y Acuicultura
- J. Medio Ambiente Sostenible y Biodiversidad

*En el marco del Presupuesto basado en Resultados, la alineación de objetivos es un requisito indispensable para determinar el alcance e impacto de los programas y proyectos de los recursos que son autorizados, por ello, todos los elementos programáticos deberán considerar en su diseño la siguiente información:*

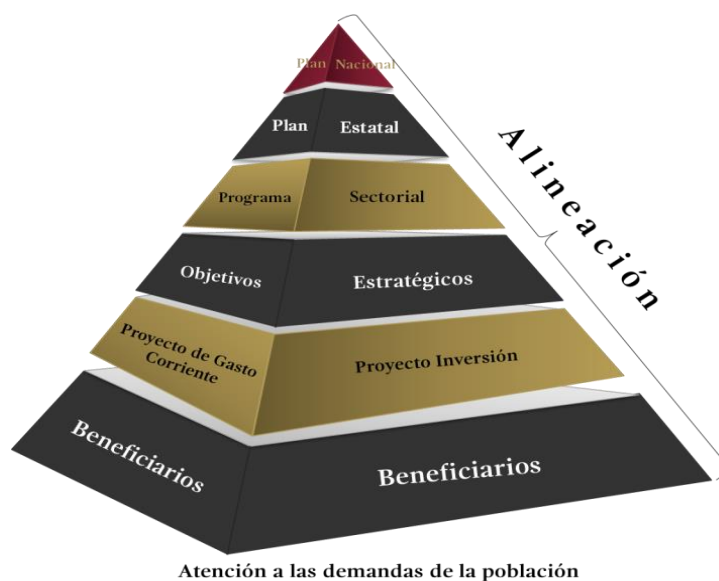
- ✓ *Alinear su presupuesto con los objetivos del Plan Nacional y Estatal, así como a los Programas sectoriales respectivos.*
- ✓ *Integrar los diagnósticos correspondientes (árbol de problemas y árbol de objetivos).*
- ✓ *Integrar y actualizar las Matrices de Indicadores para Resultados.*
- ✓ *Identificar los beneficiarios (población potencial, objetivo y atendida).*
- ✓ *Identificar el área de enfoque de la asignación de los recursos presupuestarios.*
- ✓ *Verificar la correspondencia de la alineación con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).*

*El criterio de alineación a realizar será de menor a mayor número de objetivos, tomando como punto de partida el Plan, acorde a lo siguiente:*

- ✓ *Un objetivo del Plan Nacional estará alineado a uno o más objetivos del Plan Estatal.*
- ✓ *Un objetivo del Plan Estatal estará alineado a un Programa Sectorial.*

- ✓ *Un objetivo estratégico estará alineado a un objetivo del PND, PED y Programa Sectorial, de acuerdo a los criterios establecidos anteriormente, asimismo, estará alineado a uno o más proyectos.*

**Figura 32.** Alineación del Presupuesto de Egresos.



### ***Elaboración del Diagnóstico del Programa Presupuestario***

*En la integración de Presupuesto de Egresos 2023 los Programas Presupuestarios constituyen un rubro sustancial cuya finalidad esta avocada a la atención y/o solución de problemas que atañen a la sociedad, y basa su marco de actuación mediante el cumplimiento de metas y objetivos. El diseño de un Programa Presupuestario parte de la identificación y caracterización del problema que se pretende atender.*

*El criterio para la creación o existencia de un Programa Presupuestario es que atienda a un objetivo sustantivo que ineludiblemente dé cumplimiento a uno de los ejes de planeación vigentes. Asimismo, que cuente con una Población objetivo y atendida, principalmente que no exista duplicidad con otro PP.*



*Por lo anterior uno de los elementos importantes que debe integrarse en los Programas Presupuestarios es el Diagnóstico, mismo documento que justifica la creación o existencia del Programa, argumentando primordialmente la necesidad de atender el problema público identificado en la población.*

*El diagnóstico permite definir cómo un PP contribuye al cumplimiento de los objetivos estratégicos de los Organismos Públicos y las previsiones para su integración y operación, además identifica a la población o área de enfoque que será objeto de atención. Esta información permitirá integrar el padrón de beneficiarios, cuyo propósito es apoyar en la toma de decisiones en materia programática y presupuestaria.*

*Para la integración de dicho documento, es importante observar el documento “Aspectos a considerar para la elaboración del diagnóstico de los programas presupuestarios que se propongan incluir en el Presupuesto de Egresos del Estado de Chiapas”, mismo que se encuentra publicado en el link siguiente:*  
<http://www.haciendachiapas.gob.mx/rendicion-ctas/transp-PbR-SED/informacion/PDF/2021/Elem-Bas-PP.pdf>

*Cuando se trate de creación, modificación y fusión de Programas Presupuestarios, los Organismos Públicos deberán integrar el Diagnóstico del Programa Presupuestario, el cual justificará la existencia del mismo y deberá cumplir con lo siguiente:*

### **1. Introducción**

### **2. Objetivo**

### **3. Ámbito de Aplicación**

### **4. Estructura General del Diagnóstico**

#### **4.1 Antecedentes**

#### **4.2 Identificación, Definición y Descripción del Problema o Necesidad**

#### **4.3 Objetivos**

#### **4.4. Cobertura**

#### **4.5 Análisis de Alternativas**



*4.6 Diseño del Programa Propuesto, existente o con cambios sustanciales*

*4.7 Análisis de similitudes o complementariedades*

*4.8 Presupuesto*

*El diagnóstico es un elemento que emite información cuantitativa y cualitativa que servirá para definir el tipo de intervención pública a realizar; la elaboración de este documento es de carácter obligatorio para todos los Organismos Públicos que crean, modifican, actualizan o adicionan información en los Programas Presupuestarios nuevos o existentes.*

**Beneficiarios**

*En proceso de integración de los programas y proyectos del ejercicio 2023, las dependencias, entidades y órganos ejecutores registraran los beneficiarios receptores de los servicios y productos que ofrece la gestión gubernamental y cumplimiento de sus atribuciones institucionales. Cada proyecto institucional o de inversión, podrá tener hasta tres tipos de beneficiarios de acuerdo al siguiente criterio:*

- ✓ *Beneficiarios directos: son aquellos que participarán directamente en el proyecto, y por consiguiente se beneficiarán de su implementación. Ejemplo: los sujetos que reciben el beneficio directo como desayunos escolares, créditos, paquetes, asesorías, entre otros.*
- ✓ *Beneficiarios indirectos: son con frecuencia, pero no siempre, las personas que viven en el interior de la zona de influencia del proyecto. Ejemplo: una carretera o una clínica de salud que atenderá a las personas que habiten a una distancia de 5 a 8 km de la clínica (dependiendo de la facilidad de acceso a la misma).*
- ✓ *Beneficiario general: considera a toda la población y está más enfocado a la aplicación de políticas, estrategias y difusión. Ejemplo: promoción de inversiones, brindar servicios de seguridad pública, entre otros.*

*Para la desagregación por sexo, origen de población y grado marginal, deberá apoyarse de las proyecciones estadísticas contenidas dentro del capítulo "Estadística Poblacional" de los Lineamientos para la programación y elaboración del presupuesto de egresos 2023.*

### **Enfoques de Transversalización**

*En la integración del Presupuesto de Egresos, los organismos con base al ámbito de competencia o responsabilidad que la ley les confiere, deberán considerar el enfoque transversal considerando 4 ejes esenciales vinculados a la orientación de las políticas públicas del plan de gobierno, siendo los siguientes:*

**Figura 33.** Enfoque de Transversalización.



### **Anexo Transversal para la Atención de Niñas, Niños y Adolescentes**

*Para las dependencias, entidades y órganos ejecutores cuya atribución se relacione con el cumplimiento efectivo de los derechos de niñas, niños y adolescentes, y aporten información que incida en la toma de decisiones orientado al desarrollo integral de este sector de población, el Sistema de Anteproyecto de Presupuesto de Egresos 2023 considera un apartado respectivo para que en el ámbito de sus responsabilidades identifiquen los proyectos de gasto corriente o de inversión que se vinculen con este anexo relativo al cumplimiento de los derechos de la niñez y la adolescencia.*

*Con base a lo anterior, las dependencias, entidades y órganos ejecutores deben requisitar el apartado de “Anexo Transversal” integrado en los proyectos estratégicos, dentro del sistema presupuestario y capturar la información relacionada con los campos siguientes:*



- ✓ *Ciclo de vida: Comprende los rangos de edad siguiente a).Primera infancia (0-5 años); b).Segunda infancia (6-11 años); y, c). Adolescentes (12-18 años).*
- ✓ *Tipo de Gasto: Clasifica los recursos con base a los bienes y servicios otorgados, estos podrán ser Directo o Indirecto.*
- ✓ *Presupuesto: Monto de los recursos entregados a los niños, niñas y adolescentes de forma directa e indirecta.*
- ✓ *Tipo de derecho: Desglose del beneficio mediante los grupos siguientes: a). Supervivencia; b). Desarrollo; c). Protección y, d).Participación.*
- ✓ *Beneficiarios: Caracterización de los beneficiarios por ciclo de vida, sexo, nacionalidad y condición étnica.*

*Para mayor información se deberá remitir al Catálogo “Anexo Transversal para la Atención de Niñas, Niños y Adolescentes”, de los Lineamientos para la Programación y Elaboración del Presupuesto de Egresos 2023.*

### ***Presupuesto con Igualdad de Género***

*Para efectos de la inclusión de la perspectiva de género en el Presupuesto de Egresos 2023, las dependencias, entidades y órganos ejecutores deberán considerar prioritariamente en los proyectos estratégicos la inclusión de lo siguiente:*

- *Integrar Indicadores con Perspectiva de Género: La inclusión de indicadores con perspectiva de género permitirá el monitoreo, seguimiento y evaluación de los esfuerzos para alcanzar la igualdad.*
- *En cada proyecto usar un Lenguaje Incluyente: Las palabras usadas para describir los esfuerzos gubernamentales en el sector social, deberán ser incluyentes en el sentido que no deberán denotar discriminación, invisibilización o devaluación de la mujer.*
- *Inclusión de la perspectiva de género en la MML: La perspectiva de género deberá incluirse desde el diagnóstico, estudiando las condiciones de las mujeres, qué características presentan, cómo les afecta y qué es preciso hacer. Esta inclusión permitirá que la equidad de género se persiga desde el momento de la creación de un programa y/o proyecto.*



- Incorporar acciones e indicadores relacionados con la Alerta de Género.
- Fomentar la igualdad entre mujeres y hombres en el diseño y la ejecución de programas en los que, aun cuando no estén dirigidos a mitigar o solventar desigualdades de género, se puedan identificar de forma diferenciada los beneficios específicos para mujeres y hombres.



### ***Inclusión de personas con Discapacidad***

*El presupuesto de egresos 2023 promueve la atención de los derechos de las personas con discapacidad como un sector vulnerable que durante muchos años ha sido relegado a los beneficios del gobierno, esta administración es inclusiva de políticas públicas y de estrategias que promueve en los programas y proyectos autorizados a los organismos públicos acciones que beneficien a este importante sector.*

*Con base a las atribuciones y facultades que el marco legal les concede, las dependencias, entidades y órganos ejecutores revisarán sus respectivos programas o proyectos, con el objeto de incluir en aquellos que corresponda, acciones que promuevan la inclusión de las personas con discapacidad.*



*En el Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024 se promueven políticas relacionadas con la atención integral de los grupos vulnerables, principalmente del enfoque de género y derechos humanos, de mujeres, niñas, niños y adolescentes, adultos mayores y de personas con discapacidad.*

### **Desarrollo Integral de los Pueblos y comunidades Indígenas**

*La inclusión de políticas públicas orientadas a la atención de los pueblos y comunidades indígenas se sustenta a través del Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024, en el 2 Bienestar Social se promueve la política transversal “Bienestar para los pueblos indígenas” que tiene como propósito promover acciones que promuevan el desarrollo integral de la población indígena que en cifras según el INEGI en el conteo de 2015 asciende a 1’886,104 personas, que corresponde a 36.1% de los habitantes del estado.*

*En este contexto, las dependencias, entidades y órganos ejecutores que por la naturaleza de su gestión pública deban atender a la población indígena, deberán promover disposiciones y programas que faciliten el acceso de los pueblos y comunidades indígenas a sus beneficios, y procurarán reducir los trámites y requisitos existentes.*

*Así también en la integración de los programas de infraestructura de mantenimiento y reconstrucción, proyectos productivos, entre otros, deben considerar prioritariamente la atención de necesidades de los pueblos y comunidades indígenas.*

### **Responsables**

*En la integración del presupuesto de egresos 2023, desde la planeación hasta la rendición de cuentas los líderes de proyectos de las dependencias, entidades y órganos ejecutores, son responsables de la información cualitativa respectiva, así como de la ratificación, ejecución e informe trimestral correspondiente en el Sistema Integral de Administración Hacendaria Estatal (SIAHE).*



*Por ello, las Unidades de Planeación y Unidades de Apoyo Administrativo en conjunto con los líderes de proyectos son responsables de vigilar y conducir que la información cualitativa guarde la calidad y consistencia, debiendo tener el resguardo de la documentación original.*

*La información cualitativa de cada dependencia, entidad y órgano ejecutor integrará los elementos cualitativos siguientes: misión, visión, alineación, objetivos e indicadores de la MIR en el enfoque del Presupuesto basado en Resultados (PbR). Asimismo, la documentación a integrar y resguardar por las dependencias, entidades y órganos ejecutores durante el ejercicio anual se compone de:*

- *Estrategia Institucional: Nombre y firma del titular de las dependencias, entidades y órganos ejecutores en quien se delegue la facultad; Coordinador General del Grupo Estratégico; y Jefe de la Unidad de Planeación y/o equivalente.*
- *Carátulas de Proyecto de Gasto Corriente e Inversión: Nombre y firma del líder del proyecto; Coordinador General del Grupo Estratégico; y Jefe de la Unidad de Planeación y/o equivalente.*
- *Para los Programas presupuestarios: Nombre y firma del responsable del programa; Coordinador General del Grupo Estratégico; y Jefe de la Unidad de Planeación y/o equivalente.*

*Es importante puntualizar que la responsabilidad desde la construcción hasta la consolidación, seguimiento y rendición de cuentas es de las dependencias, entidades y órganos ejecutores, así como del resguardo de la información cualitativa (Estrategia Institucional, Programa Presupuestario, Proyecto Institucional y Proyecto de Inversión) de forma impresa y debidamente validada.*

*Los elementos necesarios que deberán considerarse para consolidar una gestión para resultados son los siguientes:*

- A.** *Estrategia Institucional*
- B.** *Programa Presupuestario*
- C.** *Proyecto de Gasto Corriente*
- D.** *Proyecto de Inversión*



### Formato de Carátulas

#### A

#### Estrategia Institucional

- Misión.
- Visión.
- Alineación al PED, PND Y Programas Sectoriales.
- Objetivo estratégico.
- Indicador estratégico:
  - Nombre
  - Descripción:  
Numerador/Denominador
  - Fórmula
  - Tipo y dimensión
  - Frecuencia
  - Interpretación
  - Valor y año de línea base
  - Comportamiento
- Evaluación cualitativa.
- Productos y/o servicios.
- Clientes y/o usuarios.

#### B

#### Programa Presupuestario

- Nombre.
- Modalidad.
- Objetivo y meta de Desarrollo Sostenible (ODS).
- Población potencial/objetivo
- Diagnóstico.
- Objetivo e indicador del Fin:
  - Nombre
  - Descripción:  
Numerador/Denominador
  - Fórmula
  - Tipo y dimensión
  - Frecuencia
  - Interpretación
  - Comportamiento
  - Valor y año de línea base
  - Medios de verificación
  - Supuestos
- Objetivo e indicador del Propósito:
  - Nombre
  - Descripción:  
Numerador/Denominador
  - Fórmula
  - Tipo y dimensión
  - Frecuencia
  - Interpretación
  - Comportamiento
  - Valor y año de línea base
  - Medios de verificación
  - Supuestos



C

Proyecto de Gasto Corriente

- **Clave Presupuestaria.**
  - Unidad Responsable
  - Finalidad
  - Función
  - Subfunción
  - Subsubfunción
  - Programa Sectorial
  - Programa Presupuestario
  - Proyecto por Origen de Asignación
  - Actividad Institucional
  - Proyecto Estratégico
- Vinculación al Plan.
- Nombre del proyecto.
- Tipo de proyecto (nuevo, en proceso o de continuidad).
- Tipo de acción.
- Objetivo e indicadores del Componente:
  - Nombre
  - Descripción:  
Numerador/Denominador
  - Fórmula
  - Tipo y dimensión
  - Frecuencia
  - Interpretación
  - Comportamiento
  - Valor y año línea base
  - Medios de verificación
  - Supuestos
- Beneficiarios.
- Anexo Transversal para la Atención de Niñas, Niños y Adolescentes.
- Anexo Igualdad de Género.

D

Proyecto de Inversión

- **Clave Presupuestaria.**
  - Unidad Responsable
  - Finalidad
  - Función
  - Subfunción
  - Subsubfunción
  - Programa Sectorial
  - Programa Presupuestario
  - Proyecto por Origen de Asignación
  - Actividad Institucional
  - Proyecto Estratégico
- Vinculación al Plan.
- Nombre del proyecto.
- Tipo de proyecto (nuevo, en proceso o de continuidad).
- Tipo de acción.
- Objetivo e indicadores del Componente:
  - Nombre
  - Descripción:  
Numerador/Denominador
  - Fórmula
  - Tipo y dimensión
  - Frecuencia
  - Interpretación
  - Comportamiento
  - Valor y año línea base
  - Medios de verificación
  - Supuestos
- Beneficiarios.
- Desglose municipal de componente.
- Anexo Transversal para la Atención de Niñas, Niños y Adolescentes.
- Anexo Igualdad de Género.

*En la integración del Anteproyecto de Presupuesto de Egresos 2023, particularmente de los elementos cualitativos, las dependencias, entidades y órganos ejecutores integrarán con base a las estructuras que se describen la información anteriormente descrita, y una vez concluida podrán generar los reportes presupuestarios que corresponda.*

*La información cualitativa del presupuesto de egresos deberá integrarse con calidad y consistencia ya que existe la obligatoriedad de ley que dicha información sea pública en la página de internet respectiva de cada organismo, por lo que, la calidad de la misma quedará bajo responsabilidad de cada dependencia, entidad y órgano ejecutor.*

*En materia de integración de indicadores de la MIR, esencialmente debe considerarse la herramienta metodología del marco lógico cuidando la revisión y*



*análisis de los elementos básicos de información cualitativa, en aras de cumplir con éxito lo que previamente se haya planeado y programado.*

*No menos importante es destacar que en el ámbito de sus facultades deberán considerar el enfoque transversal y los grupos vulnerable en los programas y proyectos que en su caso sea necesaria su inclusión.*



## Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño

### Capítulo IV

#### Formato: Estrategia Institucional


| GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS   |  | SECRETARÍA DE HACIENDA   |  | ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023  |  |                   |
|---|--|--|--|--|--|-------------------|
| ESTRATEGIA INSTITUCIONAL  |  |  |  |  |  |                   |
| Organismo Público: 2.1.1.1.191 Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas  |  |  |  |  |  |                   |
| Pág. 1 de 1<br>01- Octubre - 2023   |  |  |  |  |  |                   |
| Datos Financieros 1   |  |  |  |  |  |                   |
| Finalidad   | Función  | Subfunción   | Sub-Subfunción                               | Descripción  | Importes   | Presupuesto Total |
| 2   | 6  | 9  | 1  | Desarrollo Social.<br>Protección Social.<br>Otros de seguridad social y asistencia social.<br>Otros de seguridad social y asistencia social. | \$ 4,786,338.72<br>\$ 4,786,338.72<br>\$ 4,786,340.72<br>\$ 4,786,338.72 | \$ 4,786,338.72   |
| Fuente de Financiamiento 2  |  |  |  |  |  |                   |
| Fuente de Financiamiento:   |  | Cantidad   | Programa y/o Fondo                           | Cantidad   | Subfuente de Financiamiento  | Cantidad          |
| 200Z Ingresos Estatales y Otras Participaciones e Incentivos excepto los Ingresos Derivados de la Coordinación Fiscal   |  | \$ 4,786,338.72  | A Genérico                                   | \$ 4,786,338.72  | S Recursos del Ejercicio   | \$ 4,786,338.72   |
| Misión 3  |  |  |  |  |  |                   |
| Proporcionar apoyos a grupos vulnerables que carecen de seguridad social, a través de normas políticas y programas de Beneficencia Pública, a fin de mejorar la calidad de vida de los chiapanecos.                                     |  |  |  |  |  |                   |
| Visión 4  |  |  |  |  |  |                   |
| Ser una Institución incluyente y solidaria, que brinda protección social a grupos vulnerables, a través de programas de apoyo, de forma eficiente, respetuosa y honesta que permitan el desarrollo integral de la población del Estado. |  |  |  |  |  |                   |
| Objetivos de Desarrollo Sostenible 5  |  |  |  |  |  |                   |
| Clave   | Objetivos de Desarrollo Sostenible                           |  |  |  |  |                   |
| 01  | Poner fin a la pobreza en todas sus formas en todo el mundo. |  |  |  |  |                   |
| ODS   | No. Meta   | Metas de los Objetivos de Desarrollo Sostenible 6  |  |  |  |                   |
| 01  | 04   | De aquí a 2030, garantizar que todos los hombres y mujeres, en particular los pobres y los vulnerables, tengan los mismos derechos a los recursos económicos y acceso a los servicios básicos, la propiedad y el control de la tierra y otros bienes, la herencia, los recursos naturales, las nuevas tecnologías apropiadas y los servicios financieros, incluida la microfinanciación. |  |  |  |                   |
| Eje   | No. Objetivo   | Objetivos del Plan Nacional 7  |  |  |  |                   |
| 2   | 04   | México Incluyente.<br>Ampliar el acceso a la seguridad social.   |  |  |  |                   |
| Eje   | No. Objetivo   | No. Estrat.  | Estrategias del Plan Nacional 8              |  |  |                   |
| 2   | 04   | 01   | Asegurar el acceso a los servicios de salud. |  |  |                   |





## Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño

### Capítulo IV



CHIAPAS

GOBIERNO DEL ESTADO

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

SECRETARÍA DE HACIENDA

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023

SH-PEA04

ESTRATEGIA INSTITUCIONAL

Organismo Público:

2.1.1.1.191 Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas

Pág. 1 de 1

01-October-2023

|     |              |             |  |  |
|-----|--------------|-------------|--|--|
| Eje | No. Objetivo | No. Estrat. | Estrategias del Plan Nacional 8              |  |
| 2   | 04           | 01          | Asegurar el acceso a los servicios de salud. |  |

|     |      |                  |              |  |
|-----|------|------------------|--------------|--|
| Eje | Tema | Política Pública | No. Objetivo | Objetivos del Plan Estatal 9   |
| 2   | 1    | 01               | 01           | Familia Chiapaneca.<br>Salud de calidad.<br>Promoción de la salud.<br>Elevar la atención primaria de la salud, de tal forma que los índices de morbilidad y mortalidad de las enfermedades prevenibles reflejen una disminución. |

|                      |                |   |
|----------------------|----------------|---|
| Clave Alineación PED | No. Estrategia | Estrategias del Plan Estatal 10   |
| 210101               | 01             | Fortalecer la prevención y promoción de la salud en la población para elevar la atención primaria de la salud de la población chiapaneca. |

|          |                  |                             |
|----------|------------------|-----------------------------|
| Programa | Clave Alineación | Programa Sectorial 11       |
| B        | 204210101        | Programa Sectorial de Salud |

|              |                  |  |
|--------------|------------------|--|
| No. Objetivo | Clave Alineación | Objetivos Estratégicos 12  |
| 01           | 204210101 01B    | Otorgar apoyo a las personas más necesitadas carentes de seguridad social en el Estado, con la finalidad de ampliar la calidad y cobertura de servicios. |



## Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño

### Capítulo IV

| GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS<br>SECRETARÍA DE HACIENDA<br>ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023   |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
|--|------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|--|---|---------------|--------------------|-----------------|-----------------|--------|--------------------|-------|--------|------|
| ESTRATEGIA INSTITUCIONAL   |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| Organismo Público: 2.1.1.1.191 Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas   |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| Indicadores Estratégicos   |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| No. Obj. Estrat.   | No. De Indicador | Tipo de Indicador | Dimensión                      | Unidad de Medida | Nombre del Indicador                             | Descripción Cualitativa (Numerador/Denominador)         | 13            | Cantidad (Num/Dem) |                 |                 |        | Meta del Indicador |       |        |      |
|  |                  |                   |                                |                  |  |   |               | 2023               | 2022            | 2021            | 2020   | 2023               | 2022  | 2021   | 2020 |
| 1  | 1                | Estratégico       | Eficacia (Impacto y Cobertura) | Apoyo            | Índice de apoyos a personas de escasos recursos. | Número de apoyos otorgados/ Número de apoyos a otorgar. | 800.00/800.00 | 595.00/1,400.00    | 900.00/1,400.00 | 1,016.00/900.00 | 100.00 | 42.50              | 64.29 | 112.89 |      |
| Evaluación Cualitativa 14  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| Existe en el estado un alto índice de marginación de personas de extrema pobreza, carentes de seguridad social, es decir que no cuentan con servicios médicos y que requieren de los apoyos que otorga esta Institución.   |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| Productos y/o Servicios  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| Apoyo de ayudas en especie y económicos. 15  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| Clientes y/o usuarios  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| Población de escasos recursos económicos. 16   |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| Coordinador General del Grupo Estratégico  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| Nombre y Cargo del Titular del Organismo Público   |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| Jefe de Unidad de Planeación o Equivalente.  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| 17   |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| <b>Consideraciones:</b>  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| 1 y 2. Las cifras de "Datos Financieros" y "Fuentes de Financiamiento" serán retomados automáticamente de las cifras capturadas por el organismo público. No deben aparecer fuentes de financiamiento en 0.  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| 3 y 4. La Misión y Visión, se retomaran automáticamente del catálogo vigente.  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| 5 y 6. Los Objetivos de Desarrollo Sostenible y sus metas se retomarán de lo seleccionado por el organismo público en el módulo de Programa Presupuestario.  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| 7, 8, 9, 10 y 11. Los Objetivos del Plan Nacional, Estatal y Estrategias del Plan Nacional, Estatal y Programa Sectorial se retomarán de acuerdo a la alineación elegida por el Organismo Público. Nota: cuando un Programa Sectorial haya sido elegido en varias alineaciones, el Programa Sectorial debe aparecer una sola vez con sus respectivas alineaciones. |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| 12, 13, 14, 15 y 16. Serán retomados conforme a lo capturado por el organismo público en la Estrategia Institucional.  |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |
| 17. Los nombres para las firmas serán retomados del Catálogo de Titulares.   |                  |                   |                                |                  |  |   |               |                    |                 |                 |        |                    |       |        |      |



## Instructivo para integrar la información de la Estrategia Institucional

- (1) y (2) Las cifras de “Datos Financieros” y “Fuentes de Financiamiento” serán retomadas automáticamente del analítico del presupuesto capturado por las dependencias, entidades y órganos ejecutores en el apartado correspondiente del SAPE 2022.
- (3) y (4) La “Misión” y “Visión” serán retomadas de forma automática del catálogo respectivo previamente integrado con base a las peticiones de cada Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor. La Misión debe responder las siguientes preguntas: ¿qué se hace?, ¿a quién se dirige, atiende o sirve?, ¿para qué lo hace?, y, ¿a través de qué lo hace? La Visión a su vez debe responder a los siguientes cuestionamientos: ¿qué queremos ser o qué deseamos lograr?, ¿cómo queremos que nos describan los usuarios de nuestros servicios?, ¿a través de qué medios lograremos lo que deseamos?, ¿cuáles son nuestros valores?, y, ¿por qué debemos cambiar?
- (5) y (6) Los “Objetivos del Desarrollo Sostenible” y sus metas se retomarán de acuerdo a lo seleccionado por las dependencias, entidades y órganos ejecutores dentro del Programa Presupuestario vinculado a las claves presupuestarias de los proyectos correspondientes.
- (7), (8), (9) (10) y (11). Los Objetivos del Plan Nacional, Estatal y Estrategias del Plan Estatal y Programa Sectorial se retomarán de acuerdo a la alineación elegida así como al quehacer de cada Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor.
- (12) Los “Objetivos Estratégicos” deben ser claros, concisos y congruentes con la Misión y Visión de las dependencias, entidades y órganos ejecutores. Cada objetivo estratégico debe llevar una clave de alineación correspondiente a su relación con el Plan Nacional, Plan Estatal y Programa Sectorial.
- (13) Los “Indicadores Estratégicos” son capturados por las dependencias, entidades y órganos ejecutores; podrán ser seleccionados del catálogo. Cada objetivo estratégico debe tener al menos un indicador estratégico. Por cada



*indicador estratégico se integrará los siguientes elementos: Nombre, Numerador, Denominador, Fórmula, Tipo, Dimensión, Unidad de Medida, Programación, Frecuencia, Línea base, Interpretación, Comportamiento y Metas de los años 2022, 2021, 2020 y 2019.*

- (14) La “Evaluación Cualitativa” se captura de forma manual por las dependencias, entidades y órganos ejecutores. En este campo se deben describir de forma clara los resultados obtenidos con relación a las metas planteadas.*
- (15) Los “Productos y/o Servicios” son capturados de forma manual y deben responder la siguiente pregunta con el propósito de identificar los servicios-productos que se prestan: ¿qué es lo que produce u ofrece la Dependencia, Entidad y órgano Ejecutor y que recibe el cliente-usuario?.*
- (16) Los “Clientes y/o Usuarios” son capturados para describir de forma breve las personas, grupos y/u organizaciones que solicitan, utilizan y se benefician directa o indirectamente con el servicio y producto que emana del trabajo de las dependencias, entidades y órganos ejecutores.*
- (17) Los nombres del “Coordinador General del Grupo Estratégico”, “Titular” y “Jefe de la Unidad de Planeación o Equivalente” se retoman de forma automática de acuerdo a lo capturado por las dependencias, entidades y órganos ejecutores en el catálogo de “Titulares”.*

**Formato: Programa Presupuestario**

SH-PEA02.2  
Pág. 1 de 1  
01 - Octubre - 2023



# Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño

## Capítulo IV



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE HACIENDA  
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023

### PROGRAMA PRESUPUESTARIO

SH-PEA02.2  
Pág. 1 de 1  
01 - Octubre - 2023

Organismo Público: 21111202 Educación Federalizada.

Modalidad: E Prestación de Servicios Públicos

Programa Presupuestario: 004 Programa de desarrollo de la educación básica.

| Efectos  |   | Diagnóstico (Árbol de Problema-Árbol de Objetivo)   |                                       |  |      |      |      |                   |                      | Fines                  |                        |                           |                           |   |
|--|---|---|---------------------------------------|--|------|------|------|-------------------|----------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|---|
| 1. Incumplimiento de los 185 días que marca el calendario escolar.<br>1.1. Asistencia irregular a clases.<br>1.2. Alumnos con bajo nivel académico.<br>2. Alto rezago educativo.   |   | 10  |                                       | 1. Cumplimiento de los 185 días que marca el calendario escolar.<br>1.1. Asistencia regular a clases.<br>1.2. Alumnos con bajo nivel académico.<br>2. Bajo rezago educativo. |      |      |      |                   |                      |                        |                        |                           |                           |   |
| Problema   |   | Objetivo  |                                       |  |      |      |      |                   |                      |                        |                        |                           |                           |   |
| Niños, niñas y jóvenes de 3 a 14 años en la Entidad no concluyen la educación básica.  |   | Niños, niñas y jóvenes de 3 a 14 años en la Entidad concluyen la educación básica.  |                                       |  |      |      |      |                   |                      |                        |                        |                           |                           |   |
| Causas   |   | Medios  |                                       |  |      |      |      |                   |                      |                        |                        |                           |                           |   |
| 1. Ausentismo del docente.<br>1.1. Escuelas lejanas de su comunidad.<br>1.2. Insuficiencia de material didáctico y mobiliario escolar.   |   | 1. Asistencia regular del docente.<br>1.1. Escuelas cercanas de su comunidad.   |                                       |  |      |      |      |                   |                      |                        |                        |                           |                           |   |
| MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS  |   |   |                                       |  |      |      |      |                   |                      |                        |                        |                           |                           |   |
| Nivel/Resumen narrativo  | Nombre del Indicador                                      | Descripción Cualitativa<br>Numerador/ Denominador   | Cantidad<br>Numerador/<br>Denominador | Indicador  |      |      |      | Meta<br>Indicador | Frec. de<br>Medición | Tipo y<br>Dimensión    | Unidad<br>de<br>Medida | Año /<br>Valor<br>Línea B | Medios de<br>Verificación | Supuestos                                     |
|  |   |   |                                       |  |      |      |      |                   |                      |                        |                        |                           |                           |   |
|  |   |   |                                       | I  | II   | III  | IV   |                   |                      |                        |                        |                           |                           |   |
| FIN  |   |   |                                       |  |      |      |      |                   |                      |                        |                        |                           |                           |   |
| 1. Contribuir a fortalecer el ingreso, permanencia de los alumnos educación básica, favoreciendo la educación integral del educando mediante una educación suficiente, pertinente y relevante mejorado la eficiencia terminal en educación básica. | Eficiencia terminal en educación primaria federalizada.   | Alumnos egresados aprobados de 6º de primaria (2017-2018). / Matrícula de nuevo ingreso a primer año en el ciclo t-5 primaria federalizada. | 95,706.00 / 128,271.00<br>11          | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 74.61%            | Anual                | Estratégico / Eficacia | Alumno                 | 2023 / 96,673.00          | Estadística 911 SEP.      | Que los alumnos logran concluir sus estudios. |
| PROPÓSITO  |   |   |                                       |  |      |      |      |                   |                      |                        |                        |                           |                           |   |
| 1. Los alumnos de educación básica reciben educación integral.   | Tasa bruta de cobertura en educación básica federalizada. | Población total inscrita al inicio del ciclo escolar. / Población en edad de cursar la educación básica.                                    | 903,873.00 / 1,340,845.00             | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 67.41%            | Anual                | Estratégico / Eficacia | Alumno                 | 2023 / 902,706.00         | Estadística 911 SEP.      | Que los alumnos logran concluir sus estudios. |

Coordinador General del Grupo Estratégico

Jefe de la Unidad de Planeación o Equivalente

Responsable del Programa




### ***Instructivo para integrar la carátula del Programa Presupuestario***

- (1) Los “Datos Generales” se retomarán de acuerdo a lo capturado por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor en: Unidad responsable, Periodo de Ejecución y Población Objetivo.
- (2) Corresponde a la población Potencial/Objetivo.
- (3) y (4) Los “Objetivos del Desarrollo Sostenible” y sus metas se retomarán de acuerdo a lo seleccionado por las dependencias, entidades y órganos ejecutores.
- (5), (6), (7) (8) y (9). Los Objetivos del Plan Nacional, Estatal y Estrategias del Plan Estatal y Programa Sectorial se retomarán de acuerdo a la alineación elegida así como al quehacer de las dependencias, entidades y órganos ejecutores.
- (10) El “Diagnóstico” es capturado de forma manual por las dependencias, entidades y órganos ejecutores, tomando como herramienta la Metodología del Marco Lógico para la construcción de los árboles de problemas y objetivos, donde se desglosarán las causas-efectos y medios-fines, respectivamente.
- (11) La “Matriz de Indicadores para Resultados” en el Programa Presupuestario, está compuesto por los primeros dos niveles, es decir, Fin y Propósito. La dependencia, entidad y órgano ejecutor deberá capturar para cada uno de ellos: Resumen Narrativo (objetivos) e indicadores; éstos últimos pueden ser capturados de forma manual o seleccionados de catálogo. Cada objetivo debe tener al menos un indicador. Cada indicador se compone de los siguientes elementos: Nombre, Numerador, Denominador, Fórmula, Tipo, Dimensión, Unidad de Medida, Programación, Frecuencia, Línea base, Interpretación y Comportamiento.
- (12) Los nombres del “Coordinador General del Grupo Estratégico” y “Jefe de la unidad de Planeación o Equivalente” se retoman de forma automática de acuerdo a lo capturado por las dependencias, entidades y órganos ejecutores en el catálogo de “Titulares”. El “Responsable del Programa” se retoma de los Datos Generales del Programa Presupuestario.





## Formato: Proyecto Gasto Corriente



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
SECRETARÍA DE HACIENDA  
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023  
CARÁTULA DE PROYECTO DE GASTO CORRIENTE

SH-PEA02

Pág. 1 de 1  
01 - octubre - 2022

**Organismo:** 2.1.1.1.191 Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas

**Público:** 012691B036005S05A001

**Nombre del Proyecto:** Otorgar apoyo a las personas más necesitadas carentes de seguridad social

| Datos Generales 1   |   |  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|
| <b>Tipo de Proyecto</b>   | Continuidad   | <b>Unidad Responsable</b>  | Dirección General                            | <b>Tipo Acción:</b>  | Social   |
| <b>Cobertura</b>  | Estatad   |  |  | <b>Periodo de Ejecución:</b>   | <b>Inicio:</b> 01/01/2023 <b>Término:</b> 31/12/2023 |
| <b>Programa</b>   | Programa de fortalecimiento al servicio de salud                |  |  | <b>Origen de Asignación:</b>   | Asignación por Concurrencia                          |
| <b>Presupuestario:</b>  |   |  |  |  |  |
| Fuente de Financiamiento 2  |   |  |  |  |  |
| <b>Fuente Financiamiento</b>  | <b>Cantidad</b>   | <b>Programa y/o Fondo</b>  | <b>Cantidad</b>                              | <b>Sub Fuente de Financiamiento</b>  | <b>Cantidad</b>                                      |
| <b>Total</b>  | \$ 4,786,338.72   |  |  |  |  |
| Ingresos Estatales y Otras Participaciones e Incentivos excepto los Ingresos Derivados de la Coordinación Fiscal. |   | Genérico.  | \$4,786,338.72                               | Recursos del Ejercicio.  | \$4,786,338.72                                       |
| Objetivos de Desarrollo Sostenible 3  |   |  |  |  |  |
| <b>Clave</b>  | 01 Poner fin a la pobreza en todas sus formas en todo el mundo. |  |  |  |  |
| Metas de los Objetivos de Desarrollo Sostenible 4   |   |  |  |  |  |
| <b>ODS</b>  | <b>No. Meta</b>   | Poner fin a la pobreza en todas sus formas en todo el mundo.   |  |  |  |
| 01  | 04  | De aquí a 2030, garantizar que todos los hombres y mujeres, en particular los pobres y los vulnerables, tengan los mismos derechos a los recursos económicos y acceso a los servicios básicos, la propiedad y el control de la tierra y otros bienes, la herencia, los recursos naturales, las nuevas tecnologías apropiadas y los servicios financieros, incluida la microfinanciación. |  |  |  |
| Objetivos del Plan Nacional 5   |   |  |  |  |  |
| <b>Eje</b>  | <b>No. Objetivo</b>   | México Incluyente.   |  |  |  |
| 2   | 04  | Ampliar el acceso a la seguridad social.   |  |  |  |
| Estrategias del Plan Nacional 6   |   |  |  |  |  |
| <b>Eje</b>  | <b>No. Objetivo</b>   | <b>No. Estrat.</b>   | Asegurar el acceso a los servicios de salud. |  |  |
| 2   | 04  | 01   |  |  |  |
| Objetivos del Plan Estatal 7  |   |  |  |  |  |
| <b>Eje</b>  | <b>Tema</b>   | <b>Política Pública</b>  | <b>No. Objetivo</b>                          | Familia Chiapaneca.<br>Salud de calidad.<br>Promoción de la salud.<br>Elevar la atención primaria de la salud, de tal forma que los índices de morbilidad y mortalidad de las enfermedades prevenibles reflejen una disminución. |  |
| 2   | 1   | 01   | 01   |  |  |
| Estrategias del Plan Estatal 8  |   |  |  |  |  |
| <b>Clave Alineación PED</b>   | <b>No. Estrategia</b>   | Fortalecer la prevención y promoción de la salud en la población para elevar la atención primaria de la salud de la población chiapaneca.  |  |  |  |
| 210101  | 01  |  |  |  |  |
| Programa Sectorial 9  |   |  |  |  |  |
| <b>Programa</b>   | <b>Clave Alineación</b>   | Programa Sectorial de Salud  |  |  |  |
| B   | 204210101   |  |  |  |  |
| Objetivo Estratégico 10   |   |  |  |  |  |
| <b>Num. Objetivo</b>  | <b>Clave Alineación</b>   | Otorgar apoyo a las personas más necesitadas carentes de seguridad social en el Estado, con la finalidad de ampliar la calidad y cobertura de servicios.   |  |  |  |
| 01  | 204210101B  |  |  |  |  |



# Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño Capítulo IV



## GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS SECRETARÍA DE HACIENDA ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023

### CARÁTULA DE PROYECTO DE GASTO CORRIENTE

SH-PEA02

Organismo Público-Clave: 2.1.1.1.191 Instituto de Protección Social y Beneficencia Pública del Estado de Chiapas  
012691B03600505A001

Nombre del Proyecto: Otorgar apoyo a las personas más necesitadas carentes de seguridad social

Pág. 1 de 1  
01 - octubre - 2022

| MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS   |   |  |                  |                      |        |        |        |           |                   |                        |          |                     |  |  |
|---|---|--|------------------|----------------------|--------|--------|--------|-----------|-------------------|------------------------|----------|---------------------|--|--|
| Resumen Narrativo   | Nombre del Indicador  | Descripción Cualitativa Num/Den  | Cantidad Num/Den | Indicador            |        |        |        | Meta Ind. | Frec. de Medición | Tipo y Dimensión       |          | Año /Valor Línea B. | Medios de Verificación                                     | Supuestos  |
|   |   |  |                  | Numerador Trimestral |        |        |        |           |                   |                        |          |                     |  |  |
|   |   |  |                  | I                    | II     | III    | IV     |           |                   |                        |          |                     |  |  |
| FIN   |   |  |                  |                      |        |        |        |           |                   |                        |          |                     |  |  |
|   | 11  | Retomará la información del Fin y Propósito de acuerdo al PP que se haya alineado.                         |                  |                      |        |        |        |           |                   |                        |          |                     |  |  |
| PROPÓSITO   |   |  |                  |                      |        |        |        |           |                   |                        |          |                     |  |  |
|   |   |  |                  |                      |        |        |        |           |                   |                        |          |                     |  |  |
| COMPONENTE  |   |  |                  |                      |        |        |        |           |                   |                        |          |                     |  |  |
| 1. Servicios de salud otorgados.  | Porcentaje de apoyos médicos y asistenciales entregados.  | Número de apoyos médicos y asistenciales entregados / Total de apoyos médicos y asistenciales programados. | 800.00/ 800.00   | 200.00               | 200.00 | 200.00 | 200.00 | 100.00%;  | Trimestral        | Estratégico / Eficacia | Apogos   | 2011 /800           | Sistema de Seguimiento de apoyos de la Secretaría de Salud | Que los pacientes acudan puntualmente a las citas. |
| ACTIVIDAD   |   |  |                  |                      |        |        |        |           |                   |                        |          |                     |  |  |
| 11. Reuniones con instituciones del sector de salud ya sea pública o privada. | Porcentaje de convenios realizados con Instituciones de Salud Nacionales (privadas y públicas). | Convenios realizados/ Convenios programados.   | 50.00/ 50.00     | 25.00                | 25.00  | 0.00   | 0.00   | 100.00%;  | Trimestral        | Gestión / Eficiencia   | Convenio | 200/ 15             | Minutas de trabajo y listas de asistencia.                 | Que los involucrados cumplan con los convenios.    |

| BENEFICIARIOS    |             |          |        |            |       |                        |                |            |          |      |       |      |          |   |
|------------------|-------------|----------|--------|------------|-------|------------------------|----------------|------------|----------|------|-------|------|----------|---|
| Tipo             | Cant. Total | Subtotal | Género | Zona       |       | Origen de la Población |                |            | Marginal |      |       |      |          |   |
|                  |             |          |        | Urban<br>a | Rural | Mestiza                | 12<br>Indígena | Inmigrante | Muy alta | Alta | Media | Baja | Muy Baja |   |
| Persona (Mujer)  | 600         | F        | 300    | Femenino   | 240   | 60                     | 240            | 60         | 0        | 120  | 120   | 60   | 0        | 0 |
| Persona (Hombre) |             | M        | 300    | Masculino  | 60    | 240                    | 60             | 240        | 0        | 120  | 120   | 60   | 0        | 0 |

Coordinador del Grupo Estratégico

13

Líder del Proyecto

Jefe de Unidad de Planeación o Equivalente

#### Consideraciones

- La información será tomada de lo capturado en el apartado de Datos Generales de la Carátula de Gasto Corriente.
- Las cifras de Fuente de Financiamiento del Organismo Público serán retomados automáticamente de lo capturado por el Organismo Público. No deben aparecer fuentes de financiamiento en 0.
- Los Objetivos de Desarrollo Sostenible y sus metas se retomarán de lo elegido en el Programa Presupuestario.
- Los Objetivos del Plan Nacional, Estatal, Estrategias del Plan Nacional, Estatal y Programa Sectorial se retomarán de acuerdo a la alineación elegida en la carátula en Datos Generales/Vinculación al PED, por el organismo público. Es importante que no se deben de repetir las descripciones del Programa Sectorial debe de aparecer una sola vez, aunque este vinculado a diferentes alineaciones.
- El reporte retomará el Objetivo Estratégico y su vinculación de acuerdo a lo seleccionado a nivel de proyecto.
- El reporte retomará el objetivo e indicador de Fin y Propósito del PP al cual se vincule el proyecto, además de los objetivos e indicadores de los componentes y actividades capturados.
- Las cantidades y tipos de beneficiarios serán retomados del apartado de captura de beneficiarios a nivel de proyecto.
- Los nombres para las firmas serán retomados del Catálogo de Titulares.



### ***Instructivo para integrar la carátula del Proyecto de Gasto Corriente***

- (1) Los “Datos Generales” se retomarán de acuerdo a lo capturado por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor en: Tipo de Proyecto, Unidad Responsable, Cobertura, Periodo de Ejecución, Programa Presupuestario y Tipo de Acción.
- (2) Las cifras de “Fuentes de Financiamiento” serán retomadas automáticamente del analítico del presupuesto capturado por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor en el apartado cuantitativo correspondiente del SAPE 2023.
- (3) y (4) Los “Objetivos del Desarrollo Sostenible” y sus metas se retomarán de acuerdo a lo seleccionado por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor dentro del Programa Presupuestario vinculado al Proyecto Institucional.
- (5), (6), (7) (8) y (9). Los Objetivos del Plan Nacional, Estatal y Estrategias del Plan Estatal y Programa Sectorial se retomarán de acuerdo a la alineación elegida así como al quehacer de la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor.
- (10) El “Objetivo Estratégico” se retomará de acuerdo a la vinculación elegida por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor con los objetivos de la Estrategia Institucional.
- (11) La “Matriz de Indicadores para Resultados” se compone de cuatro niveles: Fin, Propósito, Componente y Actividad. Los primeros dos niveles se retoman de forma automática de acuerdo al Programa Presupuestario al que esté vinculado el Proyecto Institucional en su clave presupuestaria. La Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor deberá capturar para cada nivel: Resumen Narrativo (objetivos) e indicadores; éstos últimos pueden ser capturados de forma manual o seleccionados de catálogo. Cada objetivo debe tener al menos un indicador. Cada indicador se compone de los siguientes elementos: Nombre, Numerador, Denominador, Fórmula, Tipo, Dimensión, Unidad de Medida, Programación, Frecuencia, Línea base, Interpretación y Comportamiento.



- (12) Los “Beneficiarios” se retoman de lo capturado por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor en el apartado correspondiente a describir a la población que se desea beneficiar con el proyecto institucional, la cual debe incluir el tipo de beneficiarios, cantidad total y cuantificación por sexo, origen de población y grado de marginación.
- (13) Los nombres del “Coordinador General del Grupo Estratégico” y “Jefe de la Unidad de Planeación o Equivalente” se retoman de forma automática de acuerdo a lo capturado por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor en el catálogo de “Titulares”. El “Líder del Proyecto” se retoma de los Datos Generales del Proyecto Institucional.



## Formato: Proyecto de Inversión



**CHIAPAS**  
GOBIERNO DEL ESTADO

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE HACIENDA  
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023

### CARÁTULA DE PROYECTO DE INVERSIÓN

SH-PEA02.1

Pág. 1 de 1  
01 - Enero - 2022

Organismo Público: 21111110 Secretaría de Hacienda  
Clave Presupuestaria: 241521P181000P22D001  
Nombre del Proyecto: Compra y traslado de combustible generados del Contrato de Donación PEMEX-Gobierno del Estado

| 1 DATOS GENERALES   |   |  |   |  |                 |
|---|---|--|---|--|-----------------|
| Tipo de Proyecto: Nuevo   |   | Unidad Responsable: Dirección de Programas Concertados   |   |  |                 |
| Cobertura:  |   | Programa Presupuest: Programa de Inversiones   |   |  |                 |
| Región:   |   | Origen de Asignación: Asignación por concurrencia  |   |  |                 |
| Municipio: Acala  |   |  |   |  |                 |
| Localidad: Acala  |   |  |   |  |                 |
| Periodo de Ejecución Inicial: 01/04/2023  | Terminación: 31/12/2023   |  |   |  |                 |
| Tipo de Acción: Programas   |   |  |   |  |                 |
| 2 Fuente de Financiamiento  |   |  |   |  |                 |
| Fuente de Financiamiento  | Cantidad  | Programa y/o Fondo   | Cantidad  | SubFuente de Financiamiento  | Cantidad        |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 8,461,563.14</b>  |  |   |  |                 |
| Ingresos Estatales y Otras Participaciones e Incentivos excepto los Ingresos Derivados de la Coordinación Fiscal. |   | Genérico.  | \$ 8,461,563.14   | Recursos del Ejercicio.  | \$ 8,461,563.14 |
| 3 Objetivos de Desarrollo Sostenible  |   |  |   |  |                 |
| Clave   | 01 Poner fin a la pobreza en todas sus formas en todo el mundo. |  |   |  |                 |
| 4 Metas de los Objetivos de Desarrollo Sostenible   |   |  |   |  |                 |
| ODS   | No. Meta  | 01 04 Poner fin a la pobreza en todas sus formas en todo el mundo. De aquí a 2030, garantizar que todos los hombres y mujeres, en particular los pobres y los vulnerables, tengan los mismos derechos a los recursos económicos y acceso a los servicios básicos, la propiedad y el control de la tierra |   |  |                 |
| Objetivos del Plan Nacional   |   |  |   |  |                 |
| Eje   | No. Objetivo  | 4 06 México Próspero. Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva.  |   |  |                 |
| Estrategias del Plan Nacional   |   |  |   |  |                 |
| Eje   | No. Objetivo  | No. Estrat.  | 4 06 04 Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva. |  |                 |
| Objetivos del Plan Estatal  |   |  |   |  |                 |
| Eje   | Tema  | Política Pública   | No. Objetivo  | 3 2 02 Chiapas exitoso. Economía sustentable. Fomento y desarrollo industrial. Impulsar la industrialización sustentable en el Estado. |                 |
| Estrategias del Plan Estatal  |   |  |   |  |                 |
| Clave Alineación PED  | No. Estrategia  | 320201 01 Desarrollar parques y corredores industriales en el estado, que propicien el establecimiento de inversiones verdes.  |   |  |                 |
| Programa Sectorial  |   |  |   |  |                 |
| Programa  | Clave Alineación  | 0 406320201 Programa Sectorial de Desarrollo Económico   |   |  |                 |
| Objetivo Estratégico  |   |  |   |  |                 |
| No. Objetivo  | Clave Alineación  | 01 406320201 Otorgar apoyo a las personas más necesitadas carentes de seguridad social en el Estado, con la finalidad de ampliar la calidad y cobertura de servicios.  |   |  |                 |



## Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño

### Capítulo IV



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
SECRETARÍA DE HACIENDA  
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023

#### CARÁTULA DE PROYECTO DE INVERSIÓN

SH-PEA02.1

Pág. 1 de 1  
01-Enero-2022

Organismo Público: 21111110 Secretaría de Hacienda  
Clave Presupuestaria: 241521P181000P220001  
Nombre del Proyecto: Compra y traslado de combustible generados del Contrato de Donación PEMEX-Gobierno del Estado

| MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS  |   |  |                    |                      |      |      |      |           |                   |                    |                  |                        |                           |                                 |
|--|---|--|--------------------|----------------------|------|------|------|-----------|-------------------|--------------------|------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| Resumen Narrativo  | Nombre del Indicador  | Descripción Cualitativa Num/ Den   | Cantidad Num/ Den. | Indicador            |      |      |      | Meta Ind. | Frec. de Medición | Tipo y Dimensión   | Unidad de Medida | Año / Valor Línea Base | Medios de Verificación    | Supuesto                        |
|  |   |  |                    | Numerador Trimestral |      |      |      |           |                   |                    |                  |                        |                           |                                 |
|  |   |  |                    | I                    | II   | III  | IV   |           |                   |                    |                  |                        |                           |                                 |
| FIN  |   |  |                    |                      |      |      |      |           |                   |                    |                  |                        |                           |                                 |
|  |   | Retomará la información del Fin y Propósito de acuerdo al PP que se haya alineado. |                    |                      |      |      |      |           |                   |                    |                  |                        |                           |                                 |
| PROPÓSITO  |   |  |                    |                      |      |      |      |           |                   |                    |                  |                        |                           |                                 |
|  |   |  | 11                 |                      |      |      |      |           |                   |                    |                  |                        |                           |                                 |
| COMPONENTE   |   |  |                    |                      |      |      |      |           |                   |                    |                  |                        |                           |                                 |
| 1. Ejecución de la gestión normativa derivado del Contrato de Donación Chiapas-PEMEX firmado.                          | Índice de contratos de donación firmados con PEMEX.             | Contrato de donación firmado / Contrato de donación por firmar.                    | 100/ 100           | 0.00                 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 100.00%   | Anual             | Gestión / Eficacia | Convenio         | 2012 / 1               | Contrato validado.        | Que se cumple en tiempo y forma |
| 2. Ejecución de la gestión normativa para el otorgamiento derivado de la propuesta de combustible requerido integrada. | Índice de propuesta integrada de requerimiento de combustibles. | Documento integrado / Documento por integrar.                                      | 100/ 100           | 0.00                 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 100.00%   | Anual             | Gestión / Eficacia | Documento        | 2011 / 1               | Documento validado PEMEX. | Que se cumple en tiempo y forma |

| ACTIVIDAD   |   |  |                         |           |            |            |            |         |            |                    |           |               |                       |                                 |
|---|---|--|-------------------------|-----------|------------|------------|------------|---------|------------|--------------------|-----------|---------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1.1. Adquirir la diferencia de combustible Diesel para la comprobación a PEMEX. | Porcentaje de litros comprados de combustible Diesel.                           | Litros comprados de Diesel / Litros programados. | 327,341.00 / 327,341.00 | 27,341.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | Trimestral | Gestión / Eficacia | Convenio  | 2011 / 327341 | Bitácora Pemex        | Que se cumple en tiempo y forma |
| 2.1. Integrar los expedientes de comprobación de combustible a PEMEX.           | Porcentaje de Expedientes Integrados de la comprobación de combustible a PEMEX. | Expedientes integrados / Expedientes a integrar. | 67.00 / 67.00           | 16.00     | 16.00      | 16.00      | 19.00      | 100.00% | Trimestral | Gestión / Eficacia | Documento | 2013 / 67     | Expedientes Validados | Que se cumple en tiempo y forma |

| BENEFICIARIOS             |             |          |        |        |       |                        |          |            |          |          |       |      |          |  |
|---------------------------|-------------|----------|--------|--------|-------|------------------------|----------|------------|----------|----------|-------|------|----------|--|
| Tipo                      | Cant. Total | Subtotal | Género | Zona   |       | Origen de la Población |          |            |          | Marginal |       |      |          |  |
|                           |             |          |        | Urbana | Rural | Mestiza                | Indígena | Inmigrante | Muy Alta | Alta     | Media | Baja | Muy Baja |  |
| Servidor público (Mujer)  | 134         | F        | 14     | 14     | 0     | 14                     | 0        | 0          | 2        | 4        | 8     | 0    | 0        |  |
| Servidor público (Hombre) |             | M        | 120    | 120    | 0     | 120                    | 0        | 0          | 27       | 55       | 36    | 2    | 0        |  |

Coordinador General del Grupo Estratégico

13

Líder del Proyecto

Jefe de Unidad de Planeación o Equivalente





### ***Instructivo para integrar la carátula del Proyecto de Inversión***

- (1) Los “Datos Generales” se retomarán de acuerdo a lo capturado por Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor en: Tipo de Proyecto, Unidad Responsable, Cobertura, Región, Municipio, Localidad, Periodo de Ejecución, Programa Presupuestario y Tipo de Acción.
- (2) Las cifras de “Fuentes de Financiamiento” serán retomadas automáticamente del analítico del presupuesto capturado por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor en el apartado cuantitativo correspondiente del SAPE 2023.
- (3) y (4) Los “Objetivos del Desarrollo Sostenible” y sus metas se retomarán de acuerdo a lo seleccionado por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor dentro del Programa Presupuestario vinculado al Proyecto de Inversión.
- (5), (6), (7) (8) y (9). Los Objetivos del Plan Nacional, Estatal y Estrategias del Plan Estatal y Programa Sectorial se retomarán de acuerdo a la alineación elegida por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor, misma que deberá estar relacionada con sus funciones correspondientes.
- (10) El “Objetivo Estratégico” se retomará de acuerdo a la vinculación elegida por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor con los objetivos de la Estrategia Institucional.
- (11) La “Matriz de Indicadores para Resultados” se compone de cuatro niveles: Fin, Propósito, Componente y Actividad. Los primeros dos niveles se retoman de forma automática de acuerdo al Programa Presupuestario al que esté vinculado el Proyecto de Inversión en su clave presupuestaria. la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor deberá capturar para cada nivel: Resumen Narrativo (objetivos) e indicadores; éstos últimos pueden ser capturados de forma manual o seleccionados de catálogo. Cada objetivo debe tener al menos un indicador. Cada indicador se compone de los siguientes elementos: Nombre, Numerador, Denominador, Fórmula, Tipo, Dimensión, Unidad de Medida, Programación, Frecuencia, Línea base, Interpretación y Comportamiento.





- (12) Los “Beneficiarios” se retoman de lo capturado por la Dependencia, Entidad y Órgano Ejecutor en el apartado correspondiente a describir a la población que se desea beneficiar con el proyecto de inversión, la cual debe incluir el tipo de beneficiarios, cantidad total y cuantificación por sexo, origen de población y grado de marginación.
- (13) Los nombres del “Coordinador General del Grupo Estratégico” y “Jefe de la Unidad de Planeación o Equivalente” se retoman de forma automática de acuerdo a lo capturado por las dependencias, entidades y órganos ejecutores en el catálogo de “Titulares”. El “Líder del Proyecto” se retoma de los Datos Generales del Proyecto de Inversión.



2023